



Anexe la SNC
"Prezentarea situațiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

Entitatea: FRAI CONSTRUCT S.R.L.

Cod CUIO: 40716719

Cod IDNO: 1010600027155

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 106, DDF RISCANI

Cod CUATM: 0140, SEC.CIOCANA

Strada: Zadnipro P. nr.19 bl.3 of.44

Activitatea principală: F4312, Lucrari de pregatire a terenului de constructii

Forma de proprietate: 16, Proprietate colectivă

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37376703553

WEB:

E-mail: banteae@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Bantea E. Tel. 069405445

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 42 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Frai Alexandru



Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2022

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		19273
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		19273
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050		19273
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	98201	97319

2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	25382096	29811768
din care:			
3.1. clădiri	081		
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	14864597	14100996
3.4. mijloace de transport	084	9842079	14813821
3.5. inventar și mobilier	085	69833	102421
3.6. alte mijloace fixe	086	605587	794530
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	25480297	29909087
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152		
2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
2.4 alte investiții financiare	154		
Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160		
IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
3. Alte creanțe pe termen lung	190		
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
5. Alte active imobilizate	210		
Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220		
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	25480297	29928360
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	820920	1621719
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260	299470	907225
4. Produse și mărfuri	270		
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	805844	235994
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	1926234	2764938

II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	9585738	7715837
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	148128	585645
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340	856	1040
6. Cheltuieli anticipate curente	350		
7. Alte active circulante	360	124921	97639
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	9859643	8400161
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392		
2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		
Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400		
IV. Numerar și documente bănești	410	584238	293014
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	12370115	11458113
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	37850412	41386473
P A S I V			
C. CAPITAL PROPRIU			
I. Capital social și neînregistrat			
1. Capital social	440	514997	514997
2. Capital nevărsat	450	()	()
3. Capital neînregistrat	460		
4. Capital retras	470	()	()
5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	514997	514997
II. Prime de capital	500		
III. Rezerve			
1. Capital de rezervă	510		
2. Rezerve statutare	520		
3. Alte rezerve	530		
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
IV. Profit (pierdere)			
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	31294
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor	560	25798620	25798620

	precedenți			
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	63840
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	25798620	25893754
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	26313617	26408751
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643		
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661		
	5. Avansuri primite pe termen lung	670		
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680		
	7. Alte datorii pe termen lung	690		245744
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700		245744
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	3808309	4730214
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	888766	3513868
	6. Datorii față de personal	760	684248	1145727
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	281976	415018
	8. Datorii față de buget	780	5644357	4621251
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	229139	305900
	TOTAL DATORII CURENTE (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	11536795	14731978
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		

2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	840		
3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860		
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	37850412	41386473

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	85187551	53534931
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	012		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	013	84514837	53057589
venituri din contracte de construcție	014		
venituri din contracte de leasing	015		
venituri din contracte de microfinanțare	016	672714	477342
alte venituri din vânzări	020	62565333	51737838
Costul vânzărilor, total	021		
din care:	022		
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	023	62563770	51737838
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	024		
costuri aferente contractelor de construcție	025		
costuri aferente contractelor de leasing	026	1563	
costuri aferente contractelor de microfinanțare	030	22622218	1797093
alte costuri aferente vânzărilor	040		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	050	67633	1667
Alte venituri din activitatea operațională	060	1350099	1279600
Cheltuieli de distribuție	070	798206	534009
Cheltuieli administrative	080	20406280	-18183
Alte cheltuieli din activitatea operațională	090	172163	320694
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	091		
Venituri financiare, total	092		
din care:	093		
venituri din interese de participare	094		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	095		
venituri din dobânzi	096		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	097		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung			
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate			
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente			318246

venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	172163	2448
Cheltuieli financiare, total	100	188061	229965
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	188061	229965
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-15898	90729
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-15898	90729
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	20390382	72546
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	2446846	8706
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	17943536	63840

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	514997			514997
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
	4. Capital retras	040	()	()	()	()
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	514997			514997
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	31294		31294
	2. Profit nerepartizat (pierdere)	130	25798620			25798620

	neacoperită) al anilor precedenți				
3.	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	63840	63840
4.	Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(	(
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	25798620	95134	25893754
V.	Rezerve din reevaluare	170			
VI.	Alte elemente de capital propriu	180			
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	26313617	95134	26408751

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	98091251	68491811
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	88240670	55358901
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	3933875	11008950
Dobînzii plătite	040	3688	
Plata impozitului pe venit	050	103998	60915
Alte încasări	060	300300	
Alte plăți	070	3681327	1978269
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	2427993	84776
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzii încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	234833	
Dividende plătite	170	2090000	376000
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-2324833	-376000
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	103160	-291224
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-188030	

Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	669108	584238
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune ($\pm$ rd.210 $\pm$ rd.220 + rd.230)	240	584238	293014

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

