

Data prezentării 18.05.2023 15:24:28

Anexe la SNC  
"Prezentarea situatiilor financiare"  
Aprobat de Ministerul Finantelor  
al Republicii Moldova

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

Entitatea: S.P.B. CONSTRUCTORUL I.S.

Cod CUIŢO: 2750254

Cod IDNO: 1003600013455

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 103, DDF BOTANICA

Cod CUATM: 0110, SEC.BOTANICA

Strada: N. Zelinski nr.15

Activitatea principală: Q8710, Activitati ale centrelor de ingrijire medicala

Forma de proprietate: 12, Proprietatea de stat

Forma organizatorico-juridică: 590, Întreprinderi de stat

Date de contact:

Telefon: +37322528763

WEB:

E-mail: spbconstructorul@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Batrîn Rodica Tel. 022550257

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 67 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\* Administrator întreprinderii Zlatovcen Alexei

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
	<b>A C T I V</b>			

A.

<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	29153	14003
din care:			
2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	3250	2600
2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
2.3. programe informatice	023	3756	11403
2.4. alte imobilizări necorporale	024	22147	
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
<b>Total imobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	29153	14003
<b>II. Imobilizări corporale</b>			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	43283	0
2. Terenuri	070	17005231	17005231
3. Mijloace fixe, total	080	4961905	5088870
din care:			
3.1. clădiri	081	3503766	3499690
3.2. construcții speciale	082	312892	288644
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	1038714	1052566
3.4. mijloace de transport	084		6250
3.5. inventar și mobilier	085	106533	241720
3.6. alte mijloace fixe	086		
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
<b>Total imobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	22010419	22094101
<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
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		
	<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140 + rd.150)	160		
	<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>			
	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		
	<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b> (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220		
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	22039572	22108104
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	483985	551686
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	418533	720885
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	34005	600
	<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	936523	1273171
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	1392917	159753
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	19966	19282

	4. Creanțele ale personalului	330		4731	0
	5. Alte creanțe curente	340		370092	128853
	6. Cheltuieli anticipate curente	350		223	205
	7. Alte active circulante	360		9338	17362
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370		1797267	325455
	<b>III. Investiții financiare curente</b>				
	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			
	<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400			
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410		128552	79902
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420		2862342	1678528
	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430		24901914	23786632
	<b>P A S I V</b>				
C.	<b>CAPITAL PROPRIU</b>				
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>				
	1. Capital social	440		4295815	4295815
	2. Capital nevărsat	450	( )	( )	
	3. Capital neînregistrat	460			
	4. Capital retras	470	( )	( )	
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480			
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490		4295815	4295815
	<b>II. Prime de capital</b>	500			

	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-1068493
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		-2915735
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	230545
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		-2915735
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600		
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	610		
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	1380080	542132
	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	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	17003111	17003111
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	17003111	17003111
D.				

E.	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	850772	794772
	din care:	721		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	850772	794772
	3. Datorii comerciale curente	730	1769514	1028220
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	40860	15218
	6. Datorii față de personal	760	2211100	3169673
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	446368	663515
	8. Datorii față de buget	780	298138	540406
	9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800	875840	0	
11. Alte datorii curente	810	26131	29585	
<b>TOTAL DATORII CURENTE</b> (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	6518723	6241389	
F.	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	24901914	23786632	

## 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	11860215	11799571
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	24091	16705
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	11823966	10664248
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	12158	12158
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		1106460
Costul vânzărilor, total	020	9485019	12028111
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	20836	12521
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	9464183	11754228
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		261362
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	030	2375196	-228540
Alte venituri din activitatea operațională	040	207081	179404
Cheltuieli de distribuire	050	161725	156864
Cheltuieli administrative	060	2253352	2320265
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	516584	870712
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	-349384	-3396977
Venituri financiare, total	090	49942	3621365
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		

venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097		
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099		
Cheltuieli financiare, total	100		
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		
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)</b>	110	49942	3621365
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		6157
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	342877	
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)</b>	140	-342877	6157
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)</b>	150	-292935	3627522
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	160	-642319	230545
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)</b>	180	-642319	230545

## 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.	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	4295815			4295815
	2. Capital nevărsat	020	( )	( )	( )	( )



	3. Capital neînregistrat	030				
	4. Capital retras	040	(	(	(	(
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060		4295815		4295815
II.	<b>Prime de capital</b>	070				
	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
	<b>Profit (pierdere)</b>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		1068493	-1068493
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130		-2915735		-2915735
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		-230545	230545
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(	0	(
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		-2915735	0	837948
V.	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170				
VI.	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180				
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190		1380080	0	837948
						542132

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	11596615	15870098

Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	4237867	8388191
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	6812365	5652870
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		290350
Alte încasări	060	177903	388837
Alte plăți	070	649478	1920174
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	74808	7350
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	15000	56000
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-15000	-56000
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	59808	-48650
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	68744	128552
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	128552	79902

**Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)**