

SITUAȚIILE FINANCIARE
pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea: SOCIETATE DE AUDIT ATA CONSULT S.R.L.
Cod CUIFO: 40820747
Cod IDNO: 1012600005706



Cod poștal:
Cod CUATM (Raionul): 0140000, SEC.CIOCANA
Strada: mun. Chisinau, str.Petru Zadnipru 2/1 ap.35

Activitatea principală: M6920, Activități de contabilitate și audit financiar;
consultanță în domeniul fiscal

Forma proprietate: 15, Proprietate privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 18 persoane.

Numele și Prenumele persoanei responsabile: Baciú Vera

Link: <https://depozitar.statistica.md/search/financial-statement/73ed49c4-de9c-473c-9029-4fed5c74841e>

Unitatea de măsură lei

BILANȚUL
la 31.12.2024

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			
	Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	5 572	3 266
	concesiuni, licențe și mărci	021		
	drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	programe informatice	023	5 572	3 266
	alte imobilizări necorporale	024		
	Fond comercial	030		
	Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	5 572	3 266
	II. Imobilizări corporale			
	Imobilizări corporale în curs de execuție)	060		
	Terenuri	070		
	Mijloace fixe, total	080	111 402	61 303
	clădiri	081		
	construcții speciale	082		
	mașini, utilaje și instalații tehnice	083	95 232	47 928
	mijloace de transport	084		
	inventar și mobilier	085	10 507	8 406
	alte mijloace fixe	086	5 663	4 969

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Resurse minerale	090		
	Active biologice imobilizate	100		
	Investiții imobiliare	110		
	Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	111 402	61 303
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
	acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
	împrumuturi acordate părților afiliate	152		
	împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	alte investiții financiare	154		
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160		
	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
	Creanțe comerciale pe termen lung	170		
	Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
	Alte creanțe pe termen lung	190		
	Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
	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	116 974	64 569
B	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	386	120
	Active biologice circulante	250		
	Producția în curs de execuție	260		
	Produse și mărfuri	270		
	Avansuri acordate pentru stocuri	280		51 039
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	386	51 159
	II. Creanțe curente și alte active circulante			

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Creanțe comerciale curente	300	234 682	437 336
	Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	Creanțe ale bugetului	320	280 312	266 888
	Creanțele ale personalului	330		949
	Alte creanțe curente	340	157 024	2 122
	Cheltuieli anticipate curente	350	4 248	24 835
	Alte active circulante	360		
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	676 266	732 130
	III. Investiții financiare curente			
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	1 221 614	
	acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	împrumuturi acordate părților afiliate	392	1 221 614	
	împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
	alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	1 221 614	
	Numerar și documente bănești	410	1 155 191	2 558 387
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	3 053 457	3 341 676
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	3 170 431	3 406 245
	PASIV			
C	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	Capital social	440	5 400	5 400
	Capital nevărsat	450		
	Capital neînregistrat	460		
	Capital retras	470		
	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	5 400	5 400
	Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	Capital de rezervă	510		
	Rezerve statutare	520		
	Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
	IV. Profit (pierdere)			

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	809 410	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		1 734 392
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		-782 078
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	809 410	952 314
	Rezerve din reevaluare	600		
	Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	814 810	957 714
D	DATORII PE TERMEN LUNG			
	Credite bancare pe termen lung	630		
	Împrumuturi pe termen lung	640		
	împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	alte împrumuturi pe termen lung	643		
	Datorii comerciale pe termen lung	650		
	Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661		
	Avansuri primite pe termen lung	670		
	Venituri anticipate pe termen lung	680		
	Alte datorii pe termen lung	690		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700		
E	DATORII CURENTE			
	Credite bancare pe termen scurt	710		
	Împrumuturi pe termen scurt, total	720	5 750	5 750
	împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	alte împrumuturi pe termen scurt	723	5 750	5 750
	Datorii comerciale curente	730	7 458	185 111
	Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	Avansuri primite curente	750	1 678 546	1 609 176
	Datorii față de personal	760	29 891	20 370
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	91 633	107 279

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Datorii față de buget	780	282 851	242 503
	Datorii față de proprietari	790		
	Venituri anticipate curente	800		
	Alte datorii curente	810		
	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	2 096 129	2 170 189
F	PROVIZIONARE			
	Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	259 492	278 342
	Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	Provizioane pentru impozite	850		
	Alte provizioane	860		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	259 492	278 342
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	3 170 431	3 406 245

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	6 464 512	9 144 352
din care: venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	6 464 512	9 144 352
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	4 309 331	6 058 358
din care: valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	4 309 331	6 058 358
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	2 155 181	3 085 994
Alte venituri din activitatea operațională	040	2 160	
Cheltuieli de distribuire	050	11 125	10 103

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Cheltuieli administrative	060	917 237	1 123 084
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	2 203	1 301
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	1 226 776	1 951 506
Venituri financiare, total	090	69 951	61 489
din care: venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	27 078	39 928
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	42 873	21 561
Cheltuieli financiare, total	100	66 599	23 039
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	66 599	23 039
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	3 352	38 450
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		744 300
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		757 542
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		-13 242
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	3 352	25 208
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	1 230 128	1 976 714
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	149 046	242 322
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	1 081 082	1 734 392

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Nr.d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I	Capital social și neînregistrat					
	Capital social	010	5 400			5 400

Nr.d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
	Capital nevărsat	020				
	Capital neînregistrat	030				
	Capital retras	040				
	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	5 400			5 400
II	Prime de capital	070				
III	Rezerve					
	Capital de rezervă	080				
	Rezerve statutare	090				
	Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd. 080 + rd.090 + rd. 100)	110				
IV	Profit (pierdere)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	809 410		809 410	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140		1 734 392		1 734 392
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	150		-782 078		-782 078
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd. 150)	160	809 410	952 314	809 410	952 314
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	814 810	952 314	809 410	957 714

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	7 758 726	10 410 077
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	1 238 850	1 456 995
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	3 512 984	4 823 230
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	43 880	257 833
Alte încasări	060		10 360
Alte plăți	070	1 355 576	1 742 595
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	1 607 436	2 139 784
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		744 300
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	62 691	799 497
Dobânzi încasate	110	18 707	
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130	-879 521	630 821
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-923 505	575 624
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170	358 200	1 315 000
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	-358 200	-1 315 000
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd. 200)	210	325 731	1 400 408
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-18 682	2 788
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	848 142	1 155 191
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1 155 191	2 558 387