

**SITUAȚIILE FINANCIARE**pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022**Entitatea:** DINAMIC CONSTRUCT S.R.L.**Cod CUIŢO:** 41219228**Cod IDNO:** 1017600038967

Sediul:

**MD:** 2070**Raionul(municipiul):** 102, DDF CENTRU**Cod CUATM:** 0130, SEC.CENTRU**Strada:** Tatarbunar nr.26**Activitatea principală:** F4331, Lucrari de tencuire**Forma de proprietate:** 15, Proprietatea privată**Forma organizatorico-juridică:** 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

**Telefon:** 068455521**WEB:****E-mail:** dinamic-srl@mail.ru**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) GRINI Elena Tel. 068455521**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 5 persoane.**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*:** DEMERJI Tudor

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>			
	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		
	din care:	021		
	2.1. concesiuni, licențe și mărci			
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	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		
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080		
	din care:	081		
	3.1. clădiri			
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083		
	3.4. mijloace de transport	084		

A.

3.5. inventar și mobilier	085		
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		
<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		

B.

<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. Stocuri</b>			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240		79023
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270		
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290		79023
<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
1. Creanțe comerciale curente	300		
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320		983
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340		1000
6. Cheltuieli anticipate curente	350		
7. Alte active circulante	360		
<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370		1983
<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		13417
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420		94423
	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430		94423
	<b>P A S I V</b>			
C.	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	200	200
	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	200	200
	<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	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-4865	-4865
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	39463
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-4865	34598
<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	-4665	34798	
D.	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	35	
	din care:	641		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	642		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643	35	
	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	4630	
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	4665	
<b>DATORII CURENTE</b>				
1. Credite bancare pe termen scurt	710			
2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		50035	

	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		50035
	3. Datorii comerciale curente	730		10
E.	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750		
	6. Datorii față de personal	760		4290
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		
	8. Datorii față de buget	780		1654
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810		3636
	<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		59625
	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
F.	<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	0	94423

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010		496471
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		496471
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		253046
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		253046
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
<b>Profit brut (pierdere brută)</b> (rd.010 - rd.020)	030		243425
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuire	050		250
Cheltuieli administrative	060	350	128122
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070		70000
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)</b> (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-350	45053

Venituri financiare, total	090		
din care:	091		
venituri din interese de participare			
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:	101		
cheltuieli privind dobânzile			
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)</b> (rd.090 - rd.100)	110		
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130)	140		
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)	150		
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)	160	-350	45053
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		5590
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)	180	-350	39463

## 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	200			200
	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	200			200
II.	<b>Prime de capital</b>	070				
III.	<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			

IV.	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-4865			-4865
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	39463		39463
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( )	( )	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-4865	39463		34598
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	-4665	39463		34798

## 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		575881
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020		371512
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030		141701
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		3977
Alte încasări	060		1320
Alte plăți	070		96594
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080		-36583
<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		50000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
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		50000
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210		13417
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230		
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240		13417

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



## Notă explicativă

### *Informații privind corespunderea situațiilor financiare Standardelor Naționale de Contabilitate*

Situațiile financiare sînt întocmite în conformitate cu prevederile Standardelor Naționale de Contabilitate. Abateri de la principiile de bază și caracteristicile calitative prevăzute în Standardele Naționale de Contabilitate nu au fost comise.

### *Dezvăluirea politicilor contabile*

Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedeele prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 1 din 27 septembrie 2022. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

### *Analiza activității economico-financiare a SRL "DINAMIC CONSTRUCT" în 2022*

#### *Analiza veniturilor din vânzări*

**SRL "DINAMIC CONSTRUCT"** este o companie reformată (data înregistrării schimbărilor– 25.04.2019) și activată 27.09.2022.

Compania planifică de a desfășura genul de activitate de bază:

- **Construcțiile de clădiri și (sau) construcții ingineresti, instalații și rețele tehnico-edilitare, reconstrucțiile, consolidările, restaurările;**

Din genul de activitate de bază compania planifică multe tipuri de activități legate cu lucrări de construcții și reparații :

1. Lucrări de demolare a construcțiilor
2. Lucrări de pregătire a terenului de construcții
3. Lucrări de foraj și sondaj pentru construcții
4. Lucrări de instalații electrice
5. Lucrări de instalații tehnico-sanitare, de alimentare cu gaze, de încălzire și de aer condiționat
6. Alte lucrări de instalații pentru construcții
7. Lucrări de tencuire
8. Lucrări de tâmplărie și dulgherie
9. Lucrări de pardosire și placre a pereților
10. Lucrări de vopsire, zugraveli și montări de geamuri
11. Alte lucrări de finisare
12. Lucrări de invelitori, șarpante și terase la construcții
13. Alte lucrări speciale de construcții
14. Dezvoltare (promovare) imobiliară



## 15. Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale

Alte lucrări speciale de construcții n.c.a.

SRL "DINAMIC CONSTRUCT" în anul 2022 (începând din luna octombrie) a înregistrat venitul din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor în suma de **494 671,00 MDL**.

### *Analiza rezultatelor financiare și rentabilității*

SRL "DINAMIC CONSTRUCT" în anul 2022 (începând din luna octombrie) a obținut profit net în suma de **39 463,00 MDL**. Costul serviciilor prestate și lucrărilor executate a constituit **253 046,00 MDL**, profit brut – **243 425,00 MDL**, rentabilitate – **49,2%**.

Entitate a avut următoarele cheltuieli : cheltuieli salariale și contribuții de asigurari sociale, cheltuieli de locațiune a transportului, cheltuieli de deservire și reparație transportului, cheltuieli de deplasare, taxa pentru amenajare teritoriului calculată, cheltuieli bancare, cheltuieli administrative ș.a.

### *Analiza activelor disponibile și rotației acestora*

Active imobilizate – nu sunt.

În structura activelor prevalează stocuri (materiale de construcție pentru lucrări de reparații ulterioare) – **79 023,00 MDL**, ce constituie **83,7%** din totalul activelor. Numerar (mijloace bănești la contul curent) – **13 417,00 MDL**, ce constituie **14,2%** din totalul activelor. Alte active circulante reprezintă cote mai reduse. Total active circulante este egal cu totalul activelor și constituie **94 423,00 MDL**.

### *Analiza surselor de finanțare*

Datele bilanțului atestă o modificare esențială în cursul anului 2022 privind dependența financiară a SRL "DINAMIC CONSTRUCT" de sursele împrumutate (pentru start). La începutul perioade de gestiune curente capitalul propriu este negativ – **(4 665,00) MDL**, la sfârșitul perioadei de gestiune pozitiv – **34 798,00 MDL**, ce confirmă **tendința bună de dezvoltare a entității**.

Din momentul activării entității toate mijloacele numerar au fost îndreptate pentru cheltuieli de dezvoltarea activității.

În structura datoriilor totale o cotă preponderentă constituie datoriile față de fondator – **50 035,00 MDL**, ce constituie **83,9%** din totalul datoriilor curente. Total datorii curente – **59 625,00 MDL**, ce constituie **63,1%** din totalul pasivelor.

### *Analiza nivelului de lichiditate și fluxurilor de numerar*

Din momentul activării entității toate mijloacele numerar au fost îndreptate pentru cheltuieli de dezvoltarea activității.

Rentabilitate financiară (ROE) = (profit net / capital propriu) \* 100% constituie **113%** (>100%).

Lichiditatea curentă a entității = (total active circulante / total datorii curente) \* 100% constituie **158,3%** (>100%). Indicatorii aceștia confirmă dinamica bună și intensivă a dezvoltării entității.

### *Alte informații*

Nu sunt.

Director:

Contabil-șef:

Digitally signed by Demerji Tudor  
Date: 2023.01.14 12:17:14 EET  
Reason: MoldSign Signature  
Location: Moldova



Demerji Tudor

Demerji Tudor