

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea: DAAC-AUTOTEST S.R.L.

Cod CUIÎO: 05691150

Cod IDNO: 1002600052477

Sediul:

MD: 0150

Raionul(municipiul): 106, DDF RASCANI

Cod CUATM: 0150, SEC.RISCANI

Strada: Petricani nr.17

Activitatea principală: G4511, Comert cu autoturisme si autovehicule usoare (sub 3,5 tone).

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 079406548

WEB:

E-mail: igor.lupascu@daac-hermes.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Darii Stela Tel. 079406548

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 9 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Darii Stela

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2024

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	A C T I V			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	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		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050		
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	24578	
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	2001735	1537328
din care:			
3.1. clădiri	081		
3.2. construcții speciale	082	64650	23819
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	42775	27632
3.4. mijloace de transport	084	1775840	1392775
3.5. inventar și mobilier	085	118470	93102
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		
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	2026313	1537328
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	6250000	1500000
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	3952500	8702500
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	3952500	8702500
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	10202500	10202500
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	12228813	11739828
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	114977	111152
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	28660687	31146068
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	866283	843380
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	29641947	32100600
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	295783	213563
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	107206	447611
	4. Creanțele ale personalului	330		40000
	5. Alte creanțe curente	340	12930	246490
	6. Cheltuieli anticipate curente	350		
	7. Alte active circulante	360	57912	59964
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	473831	1007628
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0	
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391	0	
	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	0	
	IV. Numerar și documente bănești	410	173151	3316269
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	30288929	36424497

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	42517742	48164325
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	2779302	2779302
	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	2779302	2779302
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	132687	277930
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	132687	277930
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-12364
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	31383378	15360749
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	23788276
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	31383378	39136661
	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	34295367	42193893
C.				
	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		
D.				

	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		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700		
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	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		
	3. Datorii comerciale curente	730	42055	61033
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	2225070	4703428
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		2303271
	5. Avansuri primite curente	750	35000	1205000
	6. Datorii față de personal	760		
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		134
	8. Datorii față de buget	780	520250	837
	9. Datorii față de proprietari	790	5400000	
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. 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	8222375	5970432
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	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	42517742	48164325

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune
------------	---------	----------------------

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	184284335	186303221
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	184284335	186303221
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		
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	163128155	168195998
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	163128155	168195998
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
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	21156180	18107223
Alte venituri din activitatea operațională	040	21879	25419
Cheltuieli de distribuire	050	3847902	4135658
Cheltuieli administrative	060	1962752	2035860
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	27549	109217
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	15339856	11851907
Venituri financiare, total	090	20914012	13190867
din care:			
venituri din interese de participare	091	20910743	13056170
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	3269	134697

Cheltuieli financiare, total	100		89325
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		89325
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	20914012	13101542
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	0	1809289
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	0	1487661
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	0	321628
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	20914012	13423170
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	36253868	25275077
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	1883403	1486801
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	34370465	23788276

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 3

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					
	1. Capital social	010	2779302			2779302
	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	2779302			2779302
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090	132687	145243		277930

	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	132687	145243		277930
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		12364	-12364
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	31383378		16022629	15360749
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	23788276		23788276
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	31383378	23788276	16034993	39136661
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	34295367	23933519	16034993	42193893

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	183179445	185704220
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	155211417	164750442
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	2636743	3425577
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	550000	1900202
Alte încasări	060	0	10589
Alte plăți	070	538968	3534338
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	24242317	12104250
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	0	1809289
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	0	1736323
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		13056170
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	0	13129136
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170	49600000	20400000
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	0	
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	24910743	-1711338
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-24689257	-22111338
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-446940	3122048
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		21070
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	620091	173151
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	173151	3316269

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

 Nota explicativa 2024 .semnat.semnat.pdf