

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea: PANDOR COMP S.R.L.

Cod CUIÎO: 38671903

Cod IDNO: 1002600047932

Sediul:

MD: 2001

Raionul(municipiul): 102, DDF CENTRU

Cod CUATM: 0130, SEC.CENTRU

Strada: Constantin Negruzzi bd. nr.1

Activitatea principală: M7311, Activitati ale agentilor de publicitate

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 079400724

WEB: www.pandor.md

E-mail: olgafarima@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) FARIMA OLGA Tel. 079400724

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 33 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* PANCU VEACESLAV

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	170	819
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	170	97

2.4. alte imobilizări necorporale	024		722
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	170	819
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070	1336140	1336140
3. Mijloace fixe, total	080	7755903	8640005
din care:			
3.1. clădiri	081	5799514	5637300
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	1039175	1523694
3.4. mijloace de transport	084	906241	1479011
3.5. inventar și mobilier	085	7021	
3.6. alte mijloace fixe	086	3952	
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	9092043	9976145
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	1489579	181223
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152	1489579	181223
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	1489579	181223
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	10581792	10158187
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	3780172	2905672
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	2131322	1701009
	4. Produse și mărfuri	270	1821930	725162
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	1290129	1599344
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	9023553	6931187
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	664481	1174534
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	101721	233056
	4. Creanțele ale personalului	330	144708	
	5. Alte creanțe curente	340		
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	157601	972918
	7. 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	1068511	2380508
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	247352	6800
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		33000
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392		33000
	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	247352	39800
	IV. Numerar și documente bănești	410	80060	1617
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	10419476	9353112

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	21001268	19511299
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	1000000	1000000
	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	1000000	1000000
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	262410	262410
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	262410	262410
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-15429
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	9109703	9109703
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	311503
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	9109703	9405777
	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	10372113	10668187
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	7019195	4343974
	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	1015043	683007
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	8034238	5026981
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	205000	225000
	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	205000	225000
	3. Datorii comerciale curente	730	953871	1280425
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	610093	1398094
	6. Datorii față de personal	760		
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	213530	231216
	8. Datorii față de buget	780	612423	681396
	9. Datorii față de proprietari	790		
	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	2594917	3816131
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	21001268	19511299

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	17573879	15268630
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor			
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	17573879	15268630
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	7668678	8168889
din care:	021		
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute			
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	7668678	8168889
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	9905201	7099741
Alte venituri din activitatea operațională	040	84179	481529
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	9654253	7185522
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070		
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	335127	395748
Venituri financiare, total	090	55161	2284
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	55161	2284

Cheltuieli financiare, total	100	61801	26549
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	61801	26549
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-6640	-24265
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		16980
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		-16980
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-6640	-41245
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	328487	354503
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		43000
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	328487	311503

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	1000000			1000000
	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	1000000			1000000
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090	262410			262410

	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	262410			262410
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		15429	-15429
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	9109703			9109703
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	311503		311503
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	9109703	311503	15429	9405777
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	10372113	311503	15429	10668187

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	20686266	18218907
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	15796632	9249123
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	3687792	3953070
Dobânzi plătite	040	426309	474995
Plata impozitului pe venit	050	126980	126980
Alte încasări	060	1748907	1832580
Alte plăți	070	7673818	3652975
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-5276358	2594344
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
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		
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	7214178	160000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	2232659	2815221
Dividende plătite	170		
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	4981519	-2655221
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-294839	-60877
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-1254	-17566
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	376153	80060
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	80060	1617

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

 nota explicativa PC 2024 150525.signed.pdf