

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2020 - 31.12.2020

Entitatea: S.R.L. LANDAN-CONCod CUIO: 38133264Cod IDNO: 1003602034399

Sediul:

MD: 3129Raionul(municipiul): 212, DDF BALTICod CUATM: 0300, OR.BALTIStrada: STR.Nicolae Iorga nr.15Activitatea principală: G4675, Comerț cu ridicata al produselor chimiceForma de proprietate: 15, Proprietatea privatăForma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37323145047

WEB:

E-mail: svetlana.brinya@mail.ruNumele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Natalia Prisacari Tel. 023145047Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 21 persoane. Confirmați lipsa salariațilorPersoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare: Natalia Prisacari

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2020

Anexa 1

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			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	16587	25760
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		15027
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	16587	10733
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale	050	16587	25760

	(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)			
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	2751023	218295
	2. Terenuri	070	2191260	2191260
	3. Mijloace fixe, total	080	5683830	15587902
	din care:			
	3.1. clădiri	081	434248	6837838
	3.2. construcții speciale	082	1245406	1630979
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	2680249	6156550
	3.4. mijloace de transport	084	878206	208087
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	445721	754448
	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	10626113	17997457
	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		
	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		
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160		
	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	10642700	18023217
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	216708	49938
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		

	4. Produse și mărfuri	270	6279358	7837326
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	3705675	29591
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	10201741	7916855
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	7475693	7948190
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	indusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	196499	496813
	4. Creanțele ale personalului	330	13838	8307
	5. Alte creanțe curente	340		
	6. Cheltuieli anticipate curente	350		
	7. Alte active circulante	360	100206	
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	7786236	8453310
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
	din care:	391		
	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		
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400		
	IV. Numerar și documente bănești	410	2183556	458291
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	20171533	16828456
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	30814233	34851673
	PASIV			
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	2526144	5998667
	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	2526144	5998667
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezervă			
	1. Capital de rezervă	510		

	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	7139
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	2907716	2907716
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	611642
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()-640000
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	2907716	2886497
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		9722
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	5433860	8894886
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	3921370	4989491
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	3381781	4086608
	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	3381781	4086608
D.	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		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	7303151	9076099
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	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		
	3. Datorii comerciale curente	730	14745202	16683577
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	79953	143987
	6. Datorii față de personal	760	66844	

	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	3264	25776
	8. Datorii față de buget	780	179636	27348
	9. Datorii față de proprietari	790	3000000	
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	2323	
	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	18077222	16880688
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	30814233	34851673

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	26703735	32522405
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	26511324	32190178
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	192411	332227
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	22166944	28858315
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	21998161	28348138
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	168783	510177
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	4536791	3664090
Alte venituri din activitatea operațională	040	5752	50722
Cheltuieli de distribuie	050	1433381	1575388
Cheltuieli administrative	060	1161708	1104800
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	298384	515157

Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	1649070	519467
Venituri financiare, total	090	53960	93265
din care:	091		
venituri din interese de participare	092		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	093		2700
venituri din dobânzi	094		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	095		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	096		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	097		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	098		
venituri din ieșirea investițiilor financiare	099		90565
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	100		
Cheltuieli financiare, total	101		
din care:	102		
cheltuieli privind dobânzile	103		
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	104		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	105		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	110	53960	93265
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	120		76626
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	130		
Venituri cu active imobilizate și excepționale	140		76626
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	150		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	160		
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	170	53960	169891
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	180	1703030	689358
Cheltuieli privind impozitul pe venit		244832	77716
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)		1458198	611642

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2020 pînă la 31.12.2020

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.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	2526144	3472523		5998667
	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	2526144	3472523		5998667
II.	Prime de capital	070				
	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
III.	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	7139		7139
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	2907716			2907716
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	611642		611642
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	(640000)	(-640000)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	2907716	618781	640000	2886497
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180		9722		9722
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	5433860	4101026	640000	8894886

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2020 pînă la 31.12.2020

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	28184676	37591018
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	27384536	28620222
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	912395	1177157
Dobînzii plătite	040	68027	401682
Plata impozitului pe venit	050	65000	280000
Alte încasări	060	4750	
Alte plăți	070	170183	
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-410715	7111957
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	622500	574450
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	3666343	11235185
Dobînzii 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	-3043843	-10660735
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	3921370	1772948
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	882219	
Dividende plătite	170	1915000	640000
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	3000000	600000
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	4124151	1732948
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	669593	-1815830
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	53960	90565
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1460003	2183556
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	2183556	458291

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

Indicativ	Cantitate	Perioada de gestiune	Observații
1	2	3	4
Fluxul de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010		
Plăți pentru activități și servicii operaționale	020		
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030		
Costuri pentru	040		
Plăți impozitabile pe venit	050		
Alte încasări	060		
Alte plăți	070		
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 ± rd.070)	080		
Fluxul de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzări activelor imobilizate	090		
Plăți aferente înstrăinării activelor imobilizate	100		
Costuri înstrăinate	110		

Notă explicativă la situațiile financiare prescurtate a entității „Landan-Con” SRL, pentru anul 2020

1. Date generale

Entitatea „Landan-Con” SRL a fost înregistrată de Camera Înregistrării de Stat la data de 06.05.1996. Numărul de identificare de stat și codul fiscal (IDNO) 1003602034399. Capitalul social a fost înregistrat la data de 31/12/2020 constituie 5 998 667,15 lei. Entitatea desfășoară activitate de Comerț cu ridicata al produselor chimice (G4675). Activitatea este reglementată de Licență, seria A MMII nr.053165: Importul, depozitarea și comercializarea angro a substanțelor și materialelor chimice toxice. . Numărul mediu de personal în anul 2020 este de 21 persoane. Entitatea dispune de mijloace fixe proprii: încăperi comerciale, încăpere depozit și transport auto.

2. Politici contabile

Situațiile financiare sunt întocmite în conformitate cu prevederile Legii nr.287/2017 și SNC în vigoare la 31 decembrie 2020. Situațiile financiare sunt întocmite în conformitate cu prevederile Legii nr. 287/2017 și SNC în vigoare la 31 decembrie 2020. Perioada de gestiune coincide cu anul calendaristic.

Indicatorii situațiilor financiare sunt determinați în baza metodelor și procedeele prevăzute în politicile contabile aprobate prin Ordinul directorului entității din 31.12.2019.

În componența mijloacelor fixe sunt incluse imobilizările corporale transmise în exploatare a căror valoare depășește plafonul stabilit de legislație.

2.1. Amortizarea imobilizărilor necorporale și corporale s-a calculat prin metoda liniară începând cu prima zi a lunii care urmează după luna transmiterii acestora în exploatare.

2.2. Imobilizările necorporale și corporale sunt înregistrate în bilanț conform modelului bazat de cost.

2.3. Creanțele comerciale compromise au fost decontate pe seama cheltuielilor curente.

2.4. Contabilitatea stocurilor s-a ținut în expresie cantitativă și valorică.

2.5. Materialele consumate la prestarea serviciilor sunt incluse în costul serviciilor.

2.6. Stocurile importante sunt evaluate în lei moldovenești prin recalcularea vătutei străine la cursul de schimb al BNM stabilit la data întocmirii declarației vamale.

2.7. Soldurile stocurilor la data raportării sunt evaluate prin metoda costului mediu ponderat.

2.9. Valoarea anvelopelor procurate separat de mijloacele de transport a fost decontată la costurile/cheltuielile curente în următorul mod:

pentru autocamioane-conform kilometrajului parcurs,

pentru autoturisme – în marimea intergrală la transmiterea în exploatare.

În componența obiectelor de mică valoare și scurtă durată sunt incluse bunurile a căror valoarea unitară nu depășește plafonul stabilit de legislație.

Obiectele de mică valoare și scurtă durată a căror valoarea unitară nu depășește 1/6 din plafonul stabilit de legislație sunt decontate la costurile/cheltuielile curente în momentul transmiterii în exploatare.

Costul serviciilor prestate s-a calculat lunar prin metoda pe comenzi.

Veniturile din vânzări cuprind veniturile din comercializarea mărfurilor și din prestarea serviciilor.

Costul vânzărilor cuprinde valoarea contabilă a mărfurilor vândute, costul efectiv al serviciilor și cheltuielile aferente contractelor.

Componența cheltuielilor de distribuire a cheltuielilor administrative și a altor cheltuieli din activitatea operațională a fost stabilită de către entitate de sine statător în baza anexelor 2,3 și 4 la SNC „Cheltuieli”.

Ajustarea veniturilor și cheltuielilor curente în cursul perioadei de gestiune a fost efectuată prin întocmirea înregistrărilor contabile de stornare și suplimentare.

Modificările politicilor contabile sunt aplicate prospectiv.

Pragul de semnificație stabilit pentru categoriile semnificative de venituri și cheltuieli constă în 10% din suma veniturilor din vânzări și a costului vânzărilor.

3. Informatii prevăzute în Legea contabilității și raportării

Valoarea contabilă totală a imobilizărilor corporale constituie 18 023 217 lei. La data raportării.

În anul 2020 a fost majorat Capitalul social în valoare de 3 472 523 de lei, din contul fondatorilor prin procurarea de mijloce fixe.

În anul 2020, au fost înregistrate următoarele categorii semnificative de venituri și cheltuieli:

- venituri din vânzarea mărfurilor – 32 190 178 lei;
- valoarea contabilă a mărfurilor vândute – 28 348 138 lei.

Administrator „Landan-Con” SRL



N. Prisacari