

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea: FPC APROCOMTEH SRL

Cod CUIÎO: 20187064

Cod IDNO: 1002600035188

Sediul:

MD: 0

Raionul(municipiul): 103, DDF BOTANICA

Cod CUATM: 0110, SEC.BOTANICA

Strada: șos. Muncești, N° 426A

Activitatea principală: G4531, Comert cu ridicata de piese si accesorii pentru autovehicule

Forma de proprietate: 16, Proprietate colectivă

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 069109954

WEB:

E-mail: contabilsef@aprocomteh.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Marian Aliona Tel.

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 108 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* David Anatolie

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	0	0
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	251636	192987
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	0	0
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	0	0
	2.3. programe informatice	023	251636	192987

2.4. alte imobilizări necorporale	024	0	0
3. Fond comercial	030	0	0
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040	0	0
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	251636	192987
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	0	0
2. Terenuri	070	455869	455869
3. Mijloace fixe, total	080	17489408	16511133
din care:			
3.1. clădiri	081	12480300	12117415
3.2. construcții speciale	082	538539	492832
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	444301	469918
3.4. mijloace de transport	084	1651916	1178734
3.5. inventar și mobilier	085	60310	52426
3.6. alte mijloace fixe	086	2314042	2199808
4. Resurse minerale	090	0	0
5. Active biologice imobilizate	100	0	0
6. Investiții imobiliare	110	0	0
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	0	0
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	17945277	16967002
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	0	0
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	0	0
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	0	0
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152	0	0
2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153	0	0
2.4 alte investiții financiare	154	0	0
Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	0	0
IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	0	0
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180	0	0
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181	0	0
3. Alte creanțe pe termen lung	190	0	0

	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	0	0
	5. Alte active imobilizate	210	0	0
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	0	0
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	18196913	17159989
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	97691	168571
	2. Active biologice circulante	250	0	0
	3. Producția în curs de execuție	260	0	0
	4. Produse și mărfuri	270	143841697	141023308
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	5857153	5657208
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	149796541	146849087
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	13152493	11357289
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	0	0
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	0	0
	3. Creanțe ale bugetului	320	2795596	1564527
	4. Creanțele ale personalului	330	133150	105216
	5. Alte creanțe curente	340	183824	20867
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	92091	121523
	7. Alte active circulante	360	0	0
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	16357154	13169422
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	851569	0
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0	0
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391	0	0
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	0	0
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393	0	0
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394	0	0
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	851569	0
	IV. Numerar și documente bănești	410	1947047	1046339
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	168952311	161064848

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	187149224	178224837
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	1199325	1199325
	2. Capital nevărsat	450	(0)	0
	3. Capital neînregistrat	460	0	0
	4. Capital retras	470	(0)	0
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480	0	0
	Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	1199325	1199325
	II. Prime de capital	500	0	0
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	0	0
	2. Rezerve statutare	520	0	0
	3. Alte rezerve	530	0	0
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	0	0
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	139203273	139203273
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	3697025
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	139203273	142900298
	V. Rezerve din reevaluare	600	0	0
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	0	0
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	140402598	144099623
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	0	0
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	0	0
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642	0	0

	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643	0	0
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	0	0
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661	0	0
	5. Avansuri primite pe termen lung	670	0	0
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680	0	0
	7. Alte datorii pe termen lung	690	0	0
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	0	0
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	28585974	18253644
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	344000	270700
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722	0	0
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	344000	270700
	3. Datorii comerciale curente	730	6171901	7963999
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	0	0
	5. Avansuri primite curente	750	3569682	2811141
	6. Datorii față de personal	760	1421726	1603776
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	468948	573260
	8. Datorii față de buget	780	2239015	115162
	9. Datorii față de proprietari	790	3799490	2533532
	10. Venituri anticipate curente	800	0	0
	11. Alte datorii curente	810	145890	0
	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	46746626	34125214
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	0	0
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840	0	0
	3. Provizioane pentru impozite	850	0	0
	4. Alte provizioane	860	0	0
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	0	0
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	187149224	178224837

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la pînă la

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	231362428	169613614
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	229816650	167381033
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	1545778	2232581
venituri din contracte de construcție	013	0	0
venituri din contracte de leasing	014	0	0
venituri din contracte de microfinanțare	015	0	0
alte venituri din vânzări	016	0	0
Costul vânzărilor, total	020	177548888	131389149
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	175835223	128822300
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	1713665	2566849
costuri aferente contractelor de construcție	023	0	0
costuri aferente contractelor de leasing	024	0	0
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025	0	0
alte costuri aferente vânzărilor	026	0	0
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	53813540	38224465
Alte venituri din activitatea operațională	040	2828884	3191981
Cheltuieli de distribuie	050	4584340	12869168
Cheltuieli administrative	060	28759038	19384574
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1385474	1380404
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	21913572	7782300
Venituri financiare, total	090	906783	1298597
din care:			
venituri din interese de participare	091	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	0	0
venituri din dobânzi	093	11308	1822
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094	0	0
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096	0	0
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097	0	149
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098	0	0

venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	895475	1296626
Cheltuieli financiare, total	100	5352898	4840749
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	3508550	2383277
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102	0	0
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103	0	0
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	0	0
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	1842910	2457472
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-4446115	-3542152
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	125000	15214
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	122498	0
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	2502	15214
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-4443613	-3526938
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	17469959	4255362
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	2109324	558337
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	15360635	3697025

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

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	1199325	0	0	1199325
	2. Capital nevărsat	020	(0)	(0)	(0)	(0)
	3. Capital neînregistrat	030	0	0	0	0
	4. Capital retras	040	(0)	(0)	(0)	(0)
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050	0	0	0	0
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	1199325	0	0	1199325
II.	Prime de capital	070	0	0	0	0

III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	0	0	0	0
	2. Rezerve statutare	090	0	0	0	0
	3. Alte rezerve	100	0	0	0	0
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	0	0	0	0
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	0	0	0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	139203273	0	0	139203273
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	3697025	0	3697025
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(0)	(0)	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	139203273	3697025	0	142900298
V.	Rezerve din reevaluare	170	0	0	0	0
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	0	0	0	0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	140402598	3697025	0	144099623

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	241397373	186763050
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	198795630	140815238
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	20792282	24237306
Dobânzi plătite	040	4729593	2383277
Plata impozitului pe venit	050	3628500	1617200
Alte încasări	060	307435	848113
Alte plăți	070	29607204	7062520
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-15848401	11495622
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	0	8000
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	0	0

Dobânzi încasate	110	0	1822
Dividende încasate	120	557759	0
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	0	0
Alte încasări (plăți)	130	480043	0
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	1037802	9822
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	41550000	22727700
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	24744124	33133330
Dividende plătite	170	3212766	1313084
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	0	0
Încasări din operațiuni de capital	180	0	0
Alte încasări (plăți)	190	11308	0
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	13604418	-11718714
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-1206181	-213270
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	11308	-687438
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	3141920	1947047
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1947047	1046339

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

 Raport de audit Aprocomteh 2024.pdf

 Raportul 2024 Conducerii semnat.pdf

 Nota la situatiile 2024 semnat.pdf