

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea: S.C. DIROVE-NORD S.R.L.

Cod CUIÎO: 40196102

Cod IDNO: 1005602003500

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 257, DDF FALESTI

Cod CUATM: 4301, OR.FALESTI

Strada: Cernauti nr.1

Activitatea principală: G4675, Comert cu ridicata al produselor chimice

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 025925090

WEB:

E-mail: larisacozlova@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) LARISA COZLOVA Tel.

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 43 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* VEACESLAV DILION

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2025

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	165750	
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	58215	130267
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	58215	53019

2.4. alte imobilizări necorporale	024		77248
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040	10000	10000
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	233965	140267
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		70301
2. Terenuri	070	1140622	1140622
3. Mijloace fixe, total	080	10671236	13363420
din care:			
3.1. clădiri	081	7325319	7303745
3.2. construcții speciale	082	8658	7619
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	1814299	4031672
3.4. mijloace de transport	084	1074574	1551317
3.5. inventar și mobilier	085	70129	178666
3.6. alte mijloace fixe	086	378257	290401
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	11811858	14574343
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	12045823	14714610
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	3398532	4813757
	2. Active biologice circulante	250	10000	10000
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	7047580	6138056
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	37900	2075376
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	10494012	13037189
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	6485241	8144226
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	657170	464896
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	365267	207230
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340		52346
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	23345	11664
	7. Alte active circulante	360	103046	79777
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	7634069	8960139
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		595000
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		13000
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392		13000
	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		608000
	IV. Numerar și documente bănești	410	1508694	2564957
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	19636775	25170285

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	31682598	39884895
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	522041	522041
	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	522041	522041
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	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	330
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	19409538	19309538
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	5269187
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	19409538	24579055
	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	19931579	25101096
C.				
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	411218	1000000
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	2432138	1962524
	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	2432138	1962524
	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	269463	175767
	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	3112819	3138291
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	333333	
	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	4881257	8485662
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	788704	219606
	6. Datorii față de personal	760	826098	824822
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	35542	67622
	8. Datorii față de buget	780	44406	318991
	9. Datorii față de proprietari	790	1141555	1141555
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	55	
	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	8050950	11058258
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850	587250	587250
	4. Alte provizioane	860		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	587250	587250
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	31682598	39884895

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	36962975	38495446
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	33622020	34679409
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	3212127	3545925
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	128828	270112
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	24922767	22973079
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	19749422	18294329
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	5173345	4678750
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	12040208	15522367
Alte venituri din activitatea operațională	040	10058	14918
Cheltuieli de distribuire	050	958465	2218507
Cheltuieli administrative	060	6499171	6947466
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	501	84991
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	4592129	6286321
Venituri financiare, total	090	1278628	608848
din care:			
venituri din interese de participare	091		
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	1278628	608848

Cheltuieli financiare, total	100	1438247	629270
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	1438247	
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-159619	-20422
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	22237	15000
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	730870	256354
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	-708633	-241354
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-868252	-261776
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	3723877	6024545
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	587250	755358
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	3136627	5269187

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	522041			522041
	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	522041			522041
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				

	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	100330	100000	330
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	19409538		100000	19309538
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	5269187		5269187
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	19409538	5369517	200000	24579055
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	19931579	5369517	200000	25101096

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	40920238	40498177
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	28906653	32367266
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	4789204	6364763
Dobânzi plătite	040	189905	79526
Plata impozitului pe venit	050	14507	
Alte încasări	060	8147202	10373072
Alte plăți	070	11949524	9887342
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	3217647	2172352
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	1080000	1500000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	3116764	2667509
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	-2036764	-1167509
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	1180883	1004843
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-23755	51420
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	351566	1508694
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1508694	2564957

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



nota Dirove 2023 (5) (1).pdf