

Notă explicativă

Informații privind corespunderea situațiilor financiare Standardelor Naționale de Contabilitate

Situațiile financiare sînt întocmite în conformitate cu prevederile Standardelor Naționale de Contabilitate. Abateri de la principiile de bază și caracteristicile calitative prevăzute în Standardele Naționale de Contabilitate nu au fost comise.

Dezvăluirea politicilor contabile

Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedeele prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 1 din 30 decembrie 2023. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a SRL "DINAMIC CONSTRUCT" în 2024

Analiza veniturilor din vânzări

SRL "DINAMIC CONSTRUCT" este o companie reformată (data înregistrării schimbărilor– 25.04.2019) și activată 27.09.2022.

Compania planifică de a desfășura genul de activitate de bază:

- Construcțiile de clădiri și (sau) construcții ingineresti, instalații și rețele tehnico-edilitare, reconstrucțiile, consolidările, restaurările;**

Din genul de activitate de bază compania planifică multe tipuri de activități legate cu lucrări de construcții și reparații :

1. Lucrări de demolare a construcțiilor
2. Lucrări de pregătire a terenului de construcții
3. Lucrări de foraj și sondaj pentru construcții
4. Lucrări de instalații electrice
5. Lucrări de instalații tehnico-sanitare, de alimentare cu gaze, de încălzire și de aer condiționat
6. Alte lucrări de instalații pentru construcții
7. Lucrări de tencuire
8. Lucrări de tâmplărie și dulgherie
9. Lucrări de pardosire și placare a pereților
10. Lucrări de vopsire, zugraveli și montări de geamuri

11. Alte lucrări de finisare
12. Lucrări de învelitori, șarpante și terase la construcții
13. Alte lucrări speciale de construcții
14. Dezvoltare (promovare) imobiliară
15. Lucrări de construcții a clădirilor rezidențiale și nerezidențiale Alte lucrări speciale de construcții n.c.a.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

SRL “DINAMIC CONSTRUCT” în anul 2024 (începând din luna octombrie) a înregistrat venitul din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor în suma de **2 750 442 MDL**.

Costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților – **1 930 108 MDL**.

Profit brul – **820 334 MDL**, rentabilitate – **30,2%**.

Entitate a avut următoarele cheltuieli: cheltuieli salariale și contribuții de asigurari sociale, cheltuieli de locațiune a transportului, cheltuieli de deservire și reparație transportului, cheltuieli de deplasare, taxa pentru amenajare teritoriului calculată, cheltuieli bancare, cheltuieli administrative ș.a.

Cheltuieli administrative – **680 026 MDL**. Alte cheltuieli din activitatea operațională – **215 409 MDL**.

Cheltuieli privind dobânzile – **6341 MDL**.

Profit (pierdere) pînă la impozitare – (81 442 MDL).

Cheltuieli privind impozitul pe venit – **669 MDL**.

Pierdere netă al perioadei de gestiune - -82 111 MDL.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

Active imobilizate – nu sunt.

În structura activelor prevalează stocuri (materiale de construcție pentru lucrări de reparații ulterioare) – **238 670 MDL**, ce constituie **70,4%** din totalul activelor. Numerar (mijloace bănești la contul curent) – **19 599 MDL**, ce constituie **5.8%** din totalul activelor. Alte active circulante reprezintă cote mai reduse. Total active circulante este egal cu totalul activelor și constituie **338 861 MDL**.

Analiza surselor de finanțare

Datele bilanțului atestă o modificare esențială în cursul anului 2024 privind dependența financiară a SRL “DINAMIC CONSTRUCT” de sursele împrumutate. La începutul perioade de gestiune curente capitalul propriu este pozitiv – **45 231 MDL**, la sfârșitul perioadei de gestiune negativ – **(36 880 MDL)**.

Din momentul activării entității toate mijloacele numerar au fost îndreptate pentru cheltuieli de dezvoltarea activității..

În structura datoriilor totale o cotă preponderentă constituie datoriile pe termen lung – **135 714 MDL**, ce constituie **36.1%** din totalul datoriilor curente, datorii comerciale curente – **111 764 MDL**, **29.7%**, datorii privind asigurările sociale și medicale – **11 408 MDL**, **3.0%**, datorii față de buget – **41 071 MDL**, **10.9%**, alte datorii curente – **75 784 MDL**, **20.2%**. Total datorii curente – **240 027 MDL**, ce constituie **70.8%** din totalul pasivelor.

Analiza nivelului de lichiditate și fluxurilor de numerar

Din momentul activării entității toate mijloacele numerar au fost îndreptate pentru cheltuieli de dezvoltarea activității.

Lichiditatea curentă a entității = (total active circulante **338 861 MDL** / total datorii curente **240 027 MDL**) * 100% constituie **141.2%** (>100%). Indicatorii acestea confirmă dinamica buna și intensivă a dezvoltării entității.

Alte informații

Nu sunt.

Director:

Demerji Tudor

Contabil-șef:

Demerji Tudor