

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

Entitatea: "Precitest-Com" SRL

Cod CUIO: 38919651

Cod IDNO: 1003600024349

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 102, DDF CENTRU

Cod CUATM: 0130, SEC.CENTRU

Strada: mun. Chisinau, str. Sprincenoaiei-

Activitatea principală: G4618, Intermedieri în comerțul specializat în vânzarea produselor cu caracter specific, n.c.a.

Forma de proprietate: 16, Proprietate colectivă

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 069651852

WEB:

E-mail: auras68@list.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) CHIRITA A. Tel.

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* TODIRAS ZINADA

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2022

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	0	0
	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	0	0
	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	0	0
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	0	0

2. Terenuri	070	0	0
3. Mijloace fixe, total	080	349571	233510
din care:			
3.1. clădiri	081	0	0
3.2. construcții speciale	082	0	0
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	9500	9500
3.4. mijloace de transport	084	318356	219742
3.5. inventar și mobilier	085	0	0
3.6. alte mijloace fixe	086	21715	4268
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	349571	233510
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	349571	233510
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	86236	68118
2. Active biologice circulante	250	0	0
3. Producția în curs de execuție	260	0	0
4. Produse și mărfuri	270	8551057	10613890
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	831754	273798
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	9469047	10955806

II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	4899444	3708052
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	0	0
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	0	0
3. Creanțe ale bugetului	320	140948	229221
4. Creanțele ale personalului	330	18979	18979
5. Alte creanțe curente	340	7558	7558
6. Cheltuieli anticipate curente	350	1802	1802
7. Alte active circulante	360	14833	14834
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	5083564	3980446
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	0	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	0	0
IV. Numerar și documente bănești	410	738721	1088561
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	15291332	16024813
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	15640903	16258323
P A S I V			
C. CAPITAL PROPRIU			
I. Capital social și neînregistrat			
1. Capital social	440	9720	9720
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	9720	9720
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	9640673	9640673
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-183200
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(-265957)
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	9640673	9191516
	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	9650393	9201236
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	0	0
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	19739	24739
	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	19739	24739
	3. Datorii comerciale curente	730	5369097	6390106
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	0	0
	5. Avansuri primite curente	750	145520	430472
	6. Datorii față de personal	760	74862	167914
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	0	34108
	8. Datorii față de buget	780	381292	9748
	9. Datorii față de proprietari	790	0	0
	10. Venituri anticipate curente	800	0	0
	11. Alte datorii curente	810	0	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	5990510	7057087

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	15640903	16258323

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	5974102	5784483
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	5974102	5710640
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	0	73843
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	3449546	3546903
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	3449546	3546903
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	0	0
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	2524556	2237580
Alte venituri din activitatea operațională	040	20662	28097
Cheltuieli de distribuie	050	124093	857174
Cheltuieli administrative	060	586897	742693
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	300	683623
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	1833928	-17813
Venituri financiare, total	090	130767	479
din care:			
venituri din interese de participare	091	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	0	0
venituri din dobânzi	093	0	0
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	0
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098	0	0
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	130767	479
Cheltuieli financiare, total	100	224425	104266
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	0	0
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	224425	104266
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-93658	-103787
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	0	0
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	0	0
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	0	0
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-93658	-103787
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	1740270	-121600
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	221484	61600
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	1518786	-183200

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

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	9720	0	0	9720
	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	9720	0	0	9720
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	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	9640673	0		9640673
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	0	183200	-183200
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	() 265957	() -265957
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	9640673	0	449157	9191516
V.	Rezerve din reevaluare	170	0	0	0	0
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	9650393	0	449157	9201236

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	6115508	8174091
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	7017472	4765062
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	303343	1435571
Dobânzi plătite	040	0	0
Plata impozitului pe venit	050	613173	725723
Alte încasări	060	11300	2000
Alte plăți	070	0	652178
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-1807180	597557
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	0	0
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	0	0
Dobânzi încasate	110	0	0
Dividende încasate	120	0	0
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	0	0
Alte încasări (plăți)	130	12	0
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	12	0
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	19739	5000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	0	0
Dividende plătite	170	648936	250000
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	0	0
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	0	0
Fluxul net de numerar din activitatea financiară	200	-629197	-245000

(rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)			
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-2436365	352557
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	130755	-2717
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	3044331	738721
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	738721	1088561

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)