

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: DAAC-AUTOTEST S.R.L.**Cod CUIÎO:** 05691150**Cod IDNO:** 1002600052477

Sediul:

MD: 0150**Raionul(municipiul):** 106, DDF RASCANI**Cod CUATM:** 0150, SEC.RISCANI**Strada:** Petricani nr.17**Activitatea principală:** G4511, Comert cu autoturisme si autovehicule usoare (sub 3,5 tone).**Forma de proprietate:** 15, Proprietatea privată**Forma organizatorico-juridică:** 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 079406548**WEB:****E-mail:** igor.lupascu@daac-hermes.md**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Darii Stela Tel. 079406548**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 9 persoane.**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*** Darii Stela

Unitatea de măsură: leu

BILANȚULla 31.12.2023

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

2.4. alte immobilizări necorporale	024		
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale	040		
Total immobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050		
II. Immobilizări corporale			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060		24578
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	959311	2001735
din care:			
3.1. clădiri	081		
3.2. construcții speciale	082	107502	64650
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	56274	42775
3.4. mijloace de transport	084	623260	1775840
3.5. inventar și mobilier	085	172275	118470
3.6. alte mijloace fixe	086		
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice immobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	120		
Total immobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	959311	2026313
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	6250000	6250000
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	3952500	3952500
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	3952500	3952500
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	10202500	10202500
IV. Creanțe pe termen lung și alte active immobilizate			
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	11161811	12228813
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	103377	114977
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	31972424	28660687
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	6214526	866283
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	38290327	29641947
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	241105	295783
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	1348070	107206
	4. Creanțele ale personalului	330	1380	0
	5. Alte creanțe curente	340	12930	12930
	6. Cheltuieli anticipate curente	350		
	7. Alte active circulante	360	19831	57912
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	1623316	473831
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți nefiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	4000000	
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391	4000000	
	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	4000000	
	IV. Numerar și documente bănești	410	620091	173151
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	44533734	30288929

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	55695545	42517742
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	2779302	2779302
	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	2779302	2779302
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	132687	132687
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	132687	132687
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-5384
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	37018153	7824032
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	34370465
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	() -10805735
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	37018153	31383378
	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	39930142	34295367
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	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		

	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		
	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	33904	42055
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	3889	2225070
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	727561	35000
	6. Datorii față de personal	760		
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		
	8. Datorii față de buget	780	49	520250
	9. Datorii față de proprietari	790	15000000	5400000
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810		
	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	15765403	8222375
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
F.	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	55695545	42517742

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	189970904	184284335
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	189970904	184284335
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		
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	173436040	163128155
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	173436040	163128155
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
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	16534864	21156180
Alte venituri din activitatea operațională	040		21879
Cheltuieli de distribuire	050	3935552	3847902
Cheltuieli administrative	060	1700441	1962752
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	31176	27549
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	10867695	15339856
Venituri financiare, total	090	16704603	20914012
din care:			
venituri din interese de participare	091		20910743
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		3269
Cheltuieli financiare, total	100		
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		
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		
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	16704603	20914012
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	757482	
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	488472	
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	269010	
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	16973613	20914012
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	27841308	36253868
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	1352519	1883403
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	26488789	34370465

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

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
	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	2779302			2779302
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
I.	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	2779302			2779302
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					

	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090	132687			132687
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	132687			132687
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		5384	-5384
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	37018153		29194121	7824032
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	34370465		34370465
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(-10805735)	()	(-10805735)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	37018153	23564730	29199505	31383378
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	39930142	23564730	29199505	34295367

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	197191448	183179445
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	198930540	155211417
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	2943982	2636743
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	2645000	550000
Alte încasări	060	75313	
Alte plăți	070	489992	538968
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-7742753	24242317
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	757482	
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	666595	
Dobînzi 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	90887	
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170	11000000	49600000
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	11000000	
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	12707723	24910743
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	1707723	-24689257
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-5944143	-446940
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	6564234	620091
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	620091	173151

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

 Nota 2023.pdf