

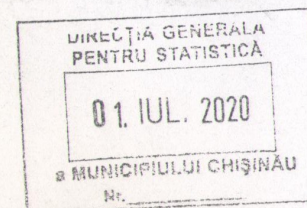
SITUAȚIILE FINANCIARE

01.07.2020

Anexe la SNC
"Prezentarea situațiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

2019 pentru perioada 01.01.2019 - 31.12.2019 de lichidare
BIROUL NAȚIONAL DE STATISTICĂ

Entitatea: Damicom S.R.L.
Sediul: SECTORUL BOTANICA STR. Muncesti sos. nr. 271 of. 606
Raionul (municipiul): 103, DDF BOTANICA
Satul (comuna):
Strada: SECTORUL BOTANICA STR. Muncesti sos. nr. 271 of. 606
Cod postal: 2023
Cod CUATM: 0110, SEC. BOTANICA
Activitatea principală: G4752, Comerț cu amanuntul al articolelor de fierărie, al articolelor din sticlă și a celor pentru vopsit, în magazine specializate
Forma proprietate: 15, Proprietatea privată
Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată
Cod CUIO: 4504370
Codul fiscal: 1003600109932
WEB:
Numele și coordonatele al contabilului-sef: GUTU ANA
Telefon: 060039833
Numărul mediu scriptic al personalului în perioada precedentă: 12 persoane.



Unitatea de masura: leu

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Anexa 8

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vinzari	010	13766777	18515361
Alte venituri din activitatea operationala	020	119213	422833
Venituri din alte activitati	030	192598	72485
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	14078588	19010679
Variatia stocurilor	050		14083571
Costul vinzarilor mărfurilor vândute	060	9690607	124484
Cheltuieli privind stocurile	070	688485	509407
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	282174	87624
Contributii de asigurari sociale de stat obligatorii si prime de asigurare obligatorie de asistenta medicala	090	73861	260555
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea activelor imobilizate	100	224606	1869529
Alte cheltuieli	110	1655069	166106
Cheltuieli din alte activitati	120	202201	17101276
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	12817003	1909403
Profit (pierdere) pina la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	1261585	188944
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	87539	1720459
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	1174046	

BILANȚUL
la 31.12.2019



Anexa 1

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la		Sfirsitul perioadei de gestiune
			Inceputul perioadei de gestiune	4	
1	2	3		5	
1.	Active imobilizate				
	Imobilizari necorporale				
	Imobilizari corporale in curs de executie	010			
	Terenuri	020	1804558	2397	1798946
	Mijloace fixe	030	168750		168750
	Resurse minerale	040	3041194		2989834
	Active biologice imobilizate	050			
	Investitii financiare pe termen lung in parti neafiliate	060			
	Investitii financiare pe termen lung in parti afiliate	070			
	Investitii imobiliare	080			
	Creante pe termen lung	090			
	Avansuri acordate pe termen lung	100			
	Alte active imobilizate	110			
		120			
	Total active imobilizate (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	5014502	4959927	
2.	Active circulante				
	Materiale				
	Active biologice circulante	140	19572	20591	
	Obiecte de mica valoare si scurta durata	150			
	Productia in curs de executie si produse	160	15440	16447	
	Marfuri	170			
	Creante comerciale	180	8195233		7560255
	Creante ale partilor afiliate	190	2162323		3244198
	Avansuri acordate curente	200			
	Creante ale bugetului	210	207452	419854	
	Creante ale personalului	220	10033	8763	
	Alte creante curente	230	1030000	1888696	
	Numerar in casierie si la conturi curente	240	51085	38230	
	Alte elemente de numerar	250	20212	5757	
	Investitii financiare curente in parti neafiliate	260			
3.	Investitii financiare curente in parti afiliate	270			
	Alte active circulante	280			
		290	23439	19945	
	Total active circulante (rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210 + rd.220 + rd.230 + rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280 + rd.290)	300	11734789	13222736	
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	16749291	18182663	
	Capital propriu				
	Capital social si suplimentar				
	Rezerve	320	2721425	2721425	
	Corectii ale rezultatelor anilor precedenti	330			
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti	340		x	-829
	Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune	350	5448684		5448684
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	360		x	1720459
	Alte elemente de capital propriu	370		x	
		380			



Nr. crt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	8170109	9889739
	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	858224	132726
	Imprumuturi pe termen lung	410	1121883	1031357
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	1980107	1164083
	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Imprumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	4514155	5127449
	Datorii fata de partile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	18910	18910
	Datorii fata de personal	500	6468	15941
	Datorii privind asigurările sociale si medicale	510	61913	60934
	Datorii fata de buget	520	535381	733639
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii fata de proprietari	540		
	Finantari si incasari cu destinatie speciala curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	1462248	1171968
	Total datorii curente (rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480 + rd.490 + rd.500 + rd.510 + rd.520 + rd.530 + rd.540 + rd.550 + rd.560 + rd.570)	580	6599075	7128841
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	16749291	18182663

SITUATIA DE PROFIT SI PIERDERE

de la 01.01.2019 pina la 31.12.2019

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vinzari	010	13766777	18515361
Costul vinzrilor	020	10477023	15173127
Profit brut (pierdere bruta) (rd.010 - rd.020)	030	3289754	3342234
Alte venituri din activitatea operationala	040	119213	422833
Cheltuieli de distribuire	050	299120	334543
Cheltuieli administrative	060	1392199	1193082
Alte cheltuieli din activitatea operationala	070	446460	234418
Rezultatul din activitatea operationala: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	1271188	2003024
Rezultatul din alte activitati: profit (pierdere)	090	-9603	-93621
Profit (pierdere) pina la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	1261585	1909403
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	87539	188944
Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	1174046	1720459



Anexa 2

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2019 pînă la 31.12.2019

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune		Majorari	Diminuari	Sold la sfîrşitul perioadei de gestiune	
			4	5			6	7
1	Capital social si suplimentar	3						
	Capital social	010	2721425				2721425	
	Capital suplimentar	020						
	Capital nevarsat	030	()	()			()	
	Capital neînregistrat	040						
	Capital retras	050	()	()			()	
	Total capital social si suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	2721425				2721425	
2	Rezerve							
	Capital de rezerva	070						
	Rezerve statutare	080						
	Alte rezerve	090						
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100						
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita)							
	Corectii ale rezultatelor anilor precedenti	110						
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti	120	5448684			829	-829	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130		1720459			5448684	
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140					1720459	
	Rezultatul din tranzitia la noul reglementari contabile	150						
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperita) (rd.110 + rd.120 + rd.130 - rd.140 + rd.150)	160	5448684	1720459		829	7168314	
	Alte elemente de capital propriu, din care	170						
	Diferente din reevaluare	171						
	Subventii entitatilor cu proprietate publica	172						
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	8170109	1720459		829	9889739	

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2019 pînă la 31.01.2019

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operationala			
Incasari din vinzari	010	15602547	20279815
Plati pentru stocuri si servicii procurate	020	7835705	13645758
Plati catre angajati si organe de asigurare sociala si medicala	030	546534	799787
Dobinzi platite	040	140759	89925
Plata impozitului pe venit	050		87603
Alte incasari	060	1617928	2605453
Alte plati	070	5768853	7084928



Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Fluxul net de numerar din activitatea operationala (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	2928624	1177267
Fluxuri de numerar din activitatea de investitii			
Incasari din vanzarea activelor imobilizate	090		
Plati aferente intrarilor de active imobilizate	100		
Dobinzi incasate	110		
Dividende incasate	120		
Alte incasari (plati)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investitii (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
Fluxuri de numerar din activitatea financiara			
Incasari sub forma de credite si imprumuturi	150	1424778	
Plati aferente rambursarii creditelor si imprumuturilor	160	4263578	1160578
Dividende platite	170		
Incasari din operatiuni de capital	180		
Alte incasari (plati)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiara (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-2838800	-1160578
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	89824	16689
Diferente de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-122927	-31144
Sold de numerar la inceputul perioadei de gestiune	230	53315	20212
Sold de numerar la sfirsitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	20212	5757

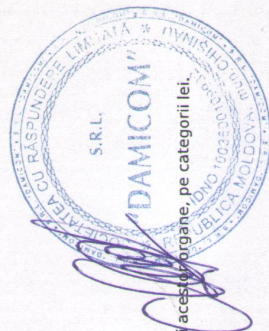
Date generale

Anexa 6

- Certificat de inregistrare a entitatii, eliberat de Camera Inregistrarii de Stat.
Numar de inregistrare 1003600109932 Data inregistrarii 15.05.2001 Seria MD Numar 8965
- Capital social inregistrat de Camera Inregistrarii de Stat:
data 30.06.2020, suma 5400 lei, inclusiv:
1) cota statului lei,
2) cota destinatarilor a cel putin 20% Increase lei.
Modificari ulterioare:
a) 26.12.2005, suma 273400 lei, inclusiv cota statului lei,
b) 23.12.2007, suma 2716025 lei, inclusiv cota statului lei.
- Entitatile, activitatea carora necesita licenta, indica:
Licenta in vigoare:

Nr. Ord.	Data eliberarii	Termen de valabilitate	Tipul de activitate	Organul care a eliberat licenta
1				

- Numarul mediu scriptic al personalului in perioada de gestiune 12 persoane, inclusiv pe categorii:
1) personal administrativ 4 persoane,
2) muncitori 8 persoane.
- Numarul personalului la 31 decembrie 2019 12 persoane.
- Remunerarea personalului entitatii in perioada de gestiune 843270 lei.
- Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere si supraveghere si alte angajamente aparute sau asumate in legatura cu pensile membrilor actuali sau ale fostilor membri ai acestor organe, pe categorii lei.
- Avansurile si creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 lei, inclusiv rambursate lei.
- Valoarea activelor imobilizate si circulante, inregistrate in calitate de gaj
1) valoarea de gaj lei,
2) valoarea contabila lei.
- Numarul actiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune unitati.
- Profit net (pierdere net) a perioadei de gestiune pentru o actiune ordinara:



- 1) profit lei,
2) pierdere lei.

12. Dividende calculate pentru o actiune ordinara pentru perioada de gestiune:

- 1) platite lei,
2) planificate pentru plata lei.

13. Valuta straina disponibila, recalculata in moneda nationala a Republicii Moldova - total lei, inclusiv (lei, denumirea si codul valutei):

Nr. Ord.	lei	denumirea	codul valutei
1			

14. Numerar legat - total lei.

In rindurile, in care se inscriu sumele de gaj, in toate coloanele prin fractie se reflecta:

- a) la numarator - valoarea de gaj;
b) la numitor - valoarea contabila

Anexa 9

NOTA INFORMATIVA privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 1

Creante, investitii financiare si datorii pe termen lung aferente fondatorilor nerezidenti

Indicatori	Cod rd./ cod tara	Sold la inceputul perioadei de gestiune			Modificari in perioada de gestiune			Sold la sfirsitul perioadei de gestiune
		1	2	3	Intrari / majorari	iesiri / diminuari	Diferente de curs valutar	
1					4	5	6	7
Creante si investitii financiare pe termen lung - total								
Creante comerciale, inclusiv pe tari:	020							

1	2	3	4	5	6	7
Avansuri acordate, inclusiv pe tari:	030					

1	2	3	4	5	6	7
Imprumuturi acordate si creante privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	040					

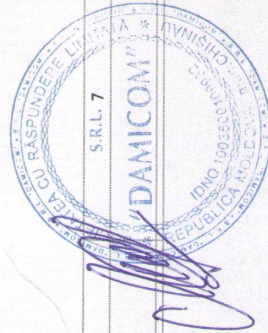
1	2	3	4	5	6	7
Alte creante si investitii financiare, inclusiv pe tari:	050					

1	2	3	4	5	6	7
Datoriile pe termen lung - total	060					
Datorii comerciale, inclusiv pe tari:	070					

1	2	3	4	5	6	7
Avansuri primite, inclusiv pe tari:	080					

1	2	3	4	5	6	7
Credite bancare, imprumuturi si datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	090					

1	2	3	4	5	6	7
---	---	---	---	---	---	---



NOTA INFORMATIVA
privind relatiile cu nerezidentii

Creante, investitii financiare si datorii pe termen lung aferente nerezidentilor, cu exceptia fondatorilor

1	2	3	4	5	6	7
Alte datorii, inclusiv pe tari:	100					

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050
Rd.060= rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100
Col.7 = col.3+col.4+col.5+col.6

Indicatori	Cod rd./ cod tara	Sold la inceputul perioadei de gestiune			Modificari in perioada de gestiune			Sold la sfirsitul perioadei de gestiune
		2	3	4	Intrari / majorari 4	Iesiri / diminuari 5	Diferente de curs valutar 6	
1								
Creante si investitii financiare pe termen lung - total								
Creante comerciale, inclusiv pe tari:	020							
1								
Avansuri acordate, inclusiv pe tari:	030							
1								
Imprumuturi acordate si creante privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	040							
1								
Depozite, inclusiv pe tari:	050							
1								
Alte creante si investitii financiare, inclusiv pe tari:	060							
1								
Datorii pe termen lung - total								
Datorii comerciale, inclusiv pe tari:	080							
1								
Avansuri primite, inclusiv pe tari:	090							
1								
Credite bancare, imprumuturi si datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	100							
1								
Alte datorii, inclusiv pe tari:	110							

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.60
Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + +rd.110



NOTA INFORMATIVA
privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 3

Creante, investitii financiare si datorii curente aferente fondatorilor nerezidenti

Indicatori	Cod rd./ cod tara	Sold la inceputul perioadei de gestiune			Modificari in perioada de gestiune				Sold la sfirsitul perioadei de gestiune		
		La care termenul de plata nu a sosit sau este expirat pina la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Total	Transferari din active si datorii pe termen lung in active si datorii curente	lesiri / diminuari	Diferente de curs valutar	La care termenul de plata nu a sosit sau este expirat pina la un an	Termenul expirat mai mult de un an		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
Creante si investitii financiare curente - total	010										
Creante comerciale, inclusiv pe tari:	020										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
Avansuri acordate, inclusiv pe tari:	030										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
Imprumuturi acordate si creante privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	040										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
Alte creante si investitii financiare, inclusiv pe tari:	050										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
Datorii curente - total	060										
Datorii comerciale, inclusiv pe tari:	070										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
Avansuri primite, inclusiv pe tari:	080										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
Credite bancare, imprumuturi si datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	090										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
Datorii privind dividendele calculate, inclusiv pe tari:	100										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
Alte datorii, inclusiv pe tari:	110										



Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050
Rd.060= rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110
Col.(9+10) = col.(3+4) + col.5 - col.7 ± col.8

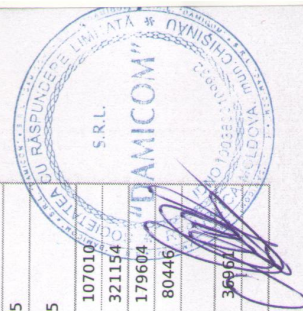
Anexa 9

NOTA INFORMATIVA
privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 4

Creante, investitii financiare si datorii curente aferente nerezidentilor, cu exceptia fondatorilor

Indicatori	Cod rd./ cod tara	Sold la inceputul perioadei de gestiune				Modificari in perioada de gestiune				Sold la sfirsitul perioadei de gestiune			
		La care termenul de plata nu a sosit sau este expirat pina la un an		Termenul expirat mai mult de un an		Total	Transferiri din active si datorii pe termen lung in active si datorii curente	lesiri / diminuari	Diferente de curs valutar	La care termenul de plata nu a sosit sau este expirat pina la un an		Termenul expirat mai mult de un an	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
Creante si investitii financiare curente - total	010	10887	164950	838868		676735	811	173478	165303				
Creante comerciale, inclusiv pe tari:	020												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
Avansuri acordate, inclusiv pe tari:	030	10887	164950	838868		676735	811	173478	165303				
642	642	10887	92766	238083		141666	168	107293	92945				
616	616		6169	63173		59008	-313	3934	6087				
203	203		66015	34555		34555	256		66271				
804	804			449136		441506	-107	7523					
643	643			53921			807	54728					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
Imprumuturi acordate si creante privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	040												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
Depozite, inclusiv pe tari:	050												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
Alte creante si investitii financiare, inclusiv pe tari:	060												
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
Datoriile curente - total	070	255028	1062543	6577749		6953692	10693	227146	725175				
Datorii comerciale, inclusiv pe tari:	080	255028	1062543	6577749		6953692	10693	227146	725175				
616	616		106599	268207		267161	-635		107010				
276	276		325201				-4047		321154				
792	792		392307	1160593		1162238	30	211088	179604				
040	040		81535				-1089		80446				
203	203		578	411314		411251	-641						
642	642	255028	156323	1350416		1700819	-7929	16058	36667				
246	246			2409059		2437462	28403						



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
380	380			190614		189657			
804	804			787546		785104	-957		
							-2442		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Avansuri primite, inclusiv pe tari:	090								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Credite bancare, imprumuturi si datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	100								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Alte datorii, inclusiv pe tari:	110								

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060
Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110
Col.(9+10) = col.(3+4) + col.5 - col.7 ± col.8

NOTA INFORMATIVA privind relatiile cu nerezidentii

Anexa 9

Investitii financiare in strainatate si participarea nerezidentilor in capitalul social

Tabelul 5

Indicatori	Cod rd./ cod tara	Sold la inceputul perioadei de gestiune	Intrari/ majorari	Iesiri/ diminuari	Sold la sfirsitul perioadei de gestiune
Investitii financiare					
Cote de participatie si actiuni de pana la 10% inclusiv, in capitalul social al entitatilor nerezidente, inclusiv pe tari:	010	3	4	5	6
1	2	3	4	5	6
Cote de participatie si actiuni de peste 10% in capitalul social al entitatilor nerezidente, inclusiv pe tari:	030				
1	2	3	4	5	6
Capital social					
Cote de participatie si actiuni de pana la 10% inclusiv, inclusiv pe tari:	040				
1	2	3	4	5	6
Cote de participatie si actiuni de peste 10% inclusiv pe tari:	060				
1	2	3	4	5	6

Rd.010= rd.020 + rd.030
Rd.040= rd.050 + rd.060
Col.6 = col.3+col.4-col.5



NOTA INFORMATIVA

Anexa 9

privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 6

Venituri si cheltuieli aferente tranzactiilor cu nerezidentii

Indicatori	Cod rd./ cod tara	Perioada de gestiune precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri - total			
Venituri aferente bunurilor procurate si vindute peste hotare fara trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe tari:	010 020		

1	2	3	4
Venituri din dobinzi aferente activitatii operationale si altor activitati, inclusiv pe tari:	030		

1	2	3	4
Venituri din dividende si participatii in alte entitati, inclusiv pe tari:	040		

1	2	3	4
Venituri din decontarea datorilor cu termenul de prescriptie expirat, inclusiv pe tari:	050		

1	2	3	4
Alte venituri, inclusiv pe tari:	060		

1	2	3	4
Cheltuieli - total			
Cheltuieli aferente bunurilor procurate si vindute peste hotare fara trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe tari:	070 080		

1	2	3	4
Cheltuieli privind dobinzile, inclusiv pe tari:	090		

1	2	3	4
Cheltuieli si provizioane aferente creantelor comerciale si altor creante compromise, inclusiv pe tari:	100		

1	2	3	4
Alte cheltuieli, inclusiv pe tari:	110		

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060
Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110



Anexa 9

NOTA INFORMATIVA
privind relatiile cu nerezidentii

Bunuri ale nerezidentilor inregistrate in conturi extrabilantiere

Tabelul 7

Indicatori	Cod rd./ cod tara	Sold la inceputul perioadei de gestiune	Intrari/ majorari	Iesiri/ diminuari	Sold la sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Bunuri primite in baza contractelor de comision, inclusiv pe tari:	010				

1	2	3	4	5	6
Bunuri primite spre prelucrare, inclusiv pe tari:	020				

1	2	3	4	5	6
Bunuri obtinute din materialele prelucrate, inclusiv pe tari:	030				

Col.6 = col.3+col.4-col.5

Informațiile privind activele imobilizate

Indicatori	Nr. rind	Existența la începutul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la începutul perioadei	Deprecierea acumulată la începutul perioadei	Intrarea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Ieșirea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Existența la sfârșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfârșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfârșitul perioadei
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total inclusiv:	200	473575	473575		2539		476114	473717	
2.1 brevete și mărci	210	3240	3240				3240	3240	
2.2. licențe de activitate	220								
2.3. programe informatice	230	470335	470335		2539		472874	470477	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300	1804558			73237	78849	1798946		
4. Terenuri	400	168750							
5. Mijloace fixe, total din care:	500	5475095	x					x	
5.1. clădiri	510	3760975	2433901		209196		5684291	2694457	
5.2. construcții speciale	520	286222	1100347				3760975	1214413	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie inclusiv: tehnică de calcul	530	463376	273153		78849		365071	284025	
5.4. mijloace de transport	540	731997	336979		17613		480989	359169	
5.5. instrumente și inventar	550	200163	505190		108324		840321	610211	
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț	560		192956				200163	193668	
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	570								
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	580								
5.9. alte mijloace fixe	590	32362	25276						
6. Resurse minerale	600				4410				
7. Investiții imobiliare, total	700						36772	32971	

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității:
MUNTEAN ILIE
* conform art.36 din Legea contabilității

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



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 procedeeleor prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 89 din 30 decembrie 2018. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a „Damicom” S.R.L. în 2019

Analiza veniturilor din vânzări

„Damicom” S.R.L. a înregistrat în 2019 veniturile din vânzări în mărime de 18 515.4 mii lei, ceea ce constituie cu 34.5% mai mult față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include trei tipuri de activități: comercializarea mărfurilor, producerea și prestarea serviciilor. Genul principal de activitate reprezintă comercializarea mărfurilor cu cota predominantă de 94.0% în totalul vânzărilor. Ponderea producerea și prestării serviciilor constituie 4.5% și respectiv 1.5%.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2019 „Damicom” S.R.L. a obținut profit net în mărime de 1 420,5 mii lei, ceea ce reprezintă o majorare cu 546.5 mii lei sau cu 46.6% față de perioada de gestiune precedentă. Această majorare a fost condiționată de creșterea profitului pînă la impozitare de la 1 261.6 mii lei în perioada de gestiune precedentă pînă la 1 909.4 mii lei în perioada de gestiune curentă. La rîndul său, această evoluție pozitivă a fost determinată de majorarea cu 731.8 mii lei a profitului obținut din activitatea operațională. Totodată, asupra profitului pînă la impozitare a influențat negativ majorarea pierderii din alte activități cu 84.0 mii lei. Cauza principală a majorării pierderii din alte activități o constituie diferența nefavorabilă de curs valutar.

Majorarea profitului brut cu 1.6% față de perioada de gestiune precedentă este cauzată, în mare măsură, de majorarea veniturilor din vânzări.

Nivelul rentabilității veniturilor din vânzări în 2019 constituie 18.1%, înregistrînd o micșorare cu 5.8% față de perioada de gestiune precedentă.

Rentabilitatea activelor la „Damicom” S.R.L. s-a majorat cu 3.5%, de la 7.4% în perioada de gestiune precedentă pînă la 10.9% în 2019. Nivelul rentabilității activelor este mai ridicat decît rata dobînzii pentru credite și împrumuturi primite, ceea ce denotă raționalitatea atragerii surselor împrumutate.

Rentabilitatea capitalului propriu în 2019 a constituit 19,1%, ceea ce reprezintă un nivel de eficiență mult mai ridicat decît dobînda pentru depozite bancare.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității prevalează stocul de marfuri, a căror pondere constituie 41.6% din activele disponibile la finele anului 2019.

În cursul anului 2019 s-a majorat mărimea absolută și relativă a resurselor economice aferente decontărilor cu debitorii. Cota creanțelor a crescut cu 4.9% (de la 12.9% la începutul anului 2019 pînă la 17.8% la sfîrșit).

O cota semnificativă în totalul activelor o detin mijloacele fixe cu o pondere de 16.4%. Coeficientul de amortizare a mijloacelor fixe la sfîrșitul anului 2019 constituie 47.4%, majorîndu-se cu 2,9% comparativ cu datele de la începutul anului.

Creantele personalului și imobilizările corporale în curs de execuție detin 10.4% și 9.9%



din totalul activelor.

Alte categorii de active, cum sînt avansurile acordate, stocurile de materiale si OMVSD și numerarul, reprezintă cote mai reduse: respectiv de 2.3%, 0.2% și 0.03 % din totalul activelor disponibile la sfîrșitul 2019.

Analiza surselor de finanțare

Datele bilanțului atestă o modificare esențială în cursul anului 2019 privind dependența financiară a „Damicom” S.R.L. de sursele împrumutate. Astfel, dacă la începutul perioadei de gestiune curente capitalul propriu a constituit numai 48.8% din totalul pasivelor, atunci la sfîrșit – 54.4%, ceea ce deja depășește nivelul de siguranță (50%).

Creșterea capitalului propriu în 2019 se datorează obținerii profitului net al anului de gestiune. Atît la începutul, cît și la sfîrșitul anului 2019, activele nete la valoarea de bilanț sunt mai mari decît capitalul social.

În structura datoriilor totale o cotă preponderentă (61.8%) o constituie datoriile comerciale. Printre modificările esențiale privind datoriile se evidențiază achitarea creditelor bancare pe termen lung, a căror cotă constituie 1.6% din totalul datoriilor la sfîrșitul anului 2019.

Cota capitalului propriu în capitalul permanent a constituit 89.5% la sfîrșitul perioadei de gestiune curente, ceea ce depășește cu mult nivelul minim recomandat (60%). Astfel, se constată gradul foarte înalt de independență a entității de sursele împrumutate pe termen lung.

Analiza nivelului de lichiditate și fluxurilor de numerar

Pe parcursul perioadei de gestiune s-au constatat următoarele tendințe de modificare a ratelor de lichiditate. În particular, lichiditatea curentă care la începutul anului 2019 a alcătuit 1.78, spre finele anului a crescut pînă la 1.85. Totodată, această rată, ca și cea anterioară nu se încadrează în intervalul optim (2–2,5).

O evoluție favorabilă a avut-o lichiditatea intermediară. Dacă la începutul anului 2019 această rată a constituit 0,53 atunci în cursul anului lichiditatea intermediară s-a majorat pînă la 0,77, astfel, la sfîrșitul anului a fost atins intervalul optim (0,7–0,8).

La cel mai scăzut nivel, în comparație cu intervalul cerut (0,2–0,25), se clasează lichiditatea absolută. Această rată nu corespunde cerințelor atît la începutul (0,003), cît și la sfîrșitul anului 2019 (0,0008) înregistrînd o evoluție nefavorabilă de micșorare.

La „Damicom” SRL în ultimii doi ani s-a modificat esențial situația cu fluxul net de numerar total. În ambele perioade de gestiune acest indicator a înregistrat mărimi pozitive de 89.8 mii lei la începutul anului 2019 și 16.7 mii lei la sfîrșitul anului 2019.

Totodată pe parcursul a două perioade de raportare are loc înregistrarea fluxurilor nete pozitive din activitatea operațională.

Conducator Muntean Ilie

