

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea: FIRMA DE AUDIT LEUAUDITFIN S.R.L.
Cod CUIÎO: 40084395
Cod IDNO: 1003602031859

Sediul:
MD:
Raionul(municipiul): 212, DDF BALTI
Cod CUATM: 0300, OR.BALTI
Strada: Alexandru cel Bun nr.6 of.2

Activitatea principală: M6920, Activitati de contabilitate si audit financiar, consultanta in domeniul fiscal
Forma de proprietate: 16, Proprietate colectivă
Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:
Telefon: +37373691244
WEB:
E-mail: olegturcan2017@gmail.com
Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Turcan Oleg Tel. 069124466

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 4 persoane. Confirmați lipsa salariaților

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Turcan Oleg

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

Anexa 1

la

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	5679	2840
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	5679	2840
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	5679	2840

II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		13500
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	314301	239891
din care:			
3.1. clădiri	081	28634	21169
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	17407	21911
3.4. mijloace de transport	084	266274	196811
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	1986	
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	13200	25027
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	327501	278418
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	333180	281258
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	713	847
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270		
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	2627	5986
Total stocuri	290	3340	6833

	(rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)			
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	80420	126820
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	19323	19948
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	122712	127236
	6. Cheltuieli anticipate curente	350		
	7. Alte active circulante	360	25248	11311
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	247703	285315
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	2550000	2550000
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	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	2550000	2550000
	IV. Numerar și documente bănești	410	52373	54017
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	2853416	2896165
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	3186596	3177423
	P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	10800	10800
	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	10800	10800
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	11733	11733
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	11733	11733
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-15121

	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	2551155	2335487
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	345116
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	2551155	2665482
	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	2573688	2688015
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	84781	
	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	84781	
	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	263423	290090
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	348204	290090
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	125958	
	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	125958	
	3. Datorii comerciale curente	730	18669	25206
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	93446	105198
	6. Datorii față de personal	760	12188	
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		6643
	8. Datorii față de buget	780	14443	62271
	9. Datorii față de proprietari	790		
	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	264704	199318
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		

	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/dienților	840		
	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	3186596	3177423

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la pînă la

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	859615	1056281
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor			
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	859615	1056281
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	500834	521232
din care:	021		
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute			
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	500834	521232
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	358781	535049
Alte venituri din activitatea operațională	040	205022	146471
Cheltuieli de distribuire	050	82848	93689
Cheltuieli administrative	060	145158	287963
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	28058	16818
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	307739	283050
Venituri financiare, total	090	190149	113104
din care:	091		
venituri din interese de participare			
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobînzî	093	190149	113104
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		
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	190149	113104
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	90000	
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	7050	
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	82950	
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	273099	113104
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	580838	396154
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	60579	51038
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	520259	345116

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la pînă la

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	10800			10800
	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	10800			10800
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	11733			11733
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	11733			11733
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		15121	-15121
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	2551155		215668	2335487

	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	345116		345116
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	2551155	345116	230789	2665482
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	2573688	345116	230789	2688015

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	1089670	1255379
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	188746	361641
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	275815	261684
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	424	
Alte încasări	060	110366	91214
Alte plăți	070	357792	350832
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	377259	372436
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	90000	
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		72332
Dobânzi încasate	110	190149	113104
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	280149	40772
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	39869	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	650000	210739
Dividende plătite	170		200825
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	-610131	-411564
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	47277	1644
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	5096	52373

Sold de numerar la sfîrşitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	52373	54017
---	-----	-------	-------

Documente ataşate - Notă explicativă (fişierul pdf)

 Leuauditfin 2024.semnat (2).pdf