

12.06.2026 Mps

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: DIDACT VEGA S.R.L.

Cod CUIO: 40807273

Cod IDNO: 1011600040409

Sediul:

MD: 2012

Raionul(municipiul): 105, DDF BUIUCANI

Cod CUATM: 0120, SEC.BUIUCANI

Strada: Stefan cel Mare si Sfânt bd. nr.200 of.106



Activitatea principală: G4649, Comerț cu ridicata al altor bunuri de uz gospodăresc

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37368151985

WEB:

E-mail: ceemusm@yahoo.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) EVTODIEV SILVIA Tel. 068151985

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 5 persoane. Confirmați lipsa salariaților

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* EVTODIEV SILVIA

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2025

Anexa 1

Nr. crt.	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		
	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 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		
	II. Imobilizări corporale			

1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070	50614	50614
3. Mijloace fixe, total	080	855975	690988
din care:	081		
3.1. clădiri			
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083		
3.4. mijloace de transport	084		
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	855975	690988
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	906589	741602
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:	151		
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
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	906589	741602
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240		10667
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	3615547	3766938
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	959239	2245133
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	4574786	6022738

II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	1505350	4945380
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	66368	379965
4. Creanțele ale personalului	330	58403	173994
5. Alte creanțe curente	340	7	7
6. Cheltuieli anticipate curente	350		
7. Alte active circulante	360	396	5520
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	1630524	5504866
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	1719767	1366226
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	1719767	1366226
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	1719767	1366226
IV. Numerar și documente bănești	410	15888	15772
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	7940965	12909602
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	8847554	13651204
PASIV			
C. CAPITAL PROPRIU			
I. Capital social și neînregistrat			
1. Capital social	440	5400	5400
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	5400	5400
II. Prime de capital	500		
III. Rezerve			
1. Capital de rezervă	510		
2. Rezerve statutare	520		
3. Alte rezerve	530		
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
IV. Profit (pierdere)			
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	4408014	4408014

D.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	161326
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	4408014	4569340
	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	4413414	4574740
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		3747586
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	din care:	641		
E.	2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	642		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	643		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	650		
	3. Datorii comerciale pe termen lung	660		
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	661		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	670		
	5. Avansuri primite pe termen lung	680		
	6. Venituri anticipate pe termen lung	690		
	7. Alte datorii pe termen lung	700		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)			3747586
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	694767	231917
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	2970670	3738900
	din care:	721		
	2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	722		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	723	2970670	3738900
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	730	464264	1052262
	3. Datorii comerciale curente	740		
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	741		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	750		20000
	5. Avansuri primite curente	760		
	6. Datorii față de personal	770	34414	28826
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	780	270025	256973
	8. Datorii față de buget	790		
	9. Datorii față de proprietari	800		
	10. Venituri anticipate curente	810		
	11. Alte datorii curente	820		
	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)		4434140	5328878
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	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	8847554	13651204

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	3041338	10837236
din care:	011	3041338	10837236
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	012		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	013		
venituri din contracte de construcție	014		
venituri din contracte de leasing	015		
venituri din contracte de microfinanțare	016		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	988319	9766581
din care:	021	988319	9766581
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	022		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	023		
costuri aferente contractelor de construcție	024		
costuri aferente contractelor de leasing	025		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	026		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	2053019	1070655
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuie	050		
Cheltuieli administrative	060	1288455	817135
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	45319	50113
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	719245	203407
Venituri financiare, total	090	2683	44909
din care:	091		
venituri din interese de participare	092		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	093		
venituri din dobânzi	094		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	095		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	096		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	097		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	098		
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		

venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099		44909
Cheltuieli financiare, total	100	14243	86990
din care:	101		
cheltuieli privind dobânzile	102		
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	103		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	104		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	105		86990
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	110	-11560	-42081
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)			
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-11560	-42081
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	707685	161326
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	84922	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	622763	161326

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

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	5400			5400
	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	5400			5400
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	4408014			4408014

3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	161326	161326
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()
Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	4408014	161326	4569340
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	4413414	161326	4574740

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	2793895	8895640
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	1054939	12617506
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	600497	245348
Dobânzi plătite	040	27945	27264
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	293366	396386
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	817148	-4390864
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi 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		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	6984386	15543503
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	7973778	11152755
Dividende plătite	170		
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	-989392	4390748
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-172244	-116
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	188132	15888

Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	15888	15772
---	-----	-------	-------

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 procedeele prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr.1 din 31 decembrie 2024. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a „DIDACT VEGA” SRL

Analiza veniturilor din vânzări

„DIDACT VEGA” SRL a înregistrat în 2025 veniturile din vânzări în mărime de 1084 mii lei. Genul principal de activitate reprezintă comerțul cu ridicata al bunurilor de uz gospodăresc.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2025 „DIDACT VEGA” SRL a obținut profit net în mărime de 161 mii lei.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În cursul anului 2025 creanțele comerciale s-au majorat cu 3440 mii.

Marfurile, reprezintă 27 % din totalul activelor.

Analiza surselor de finanțare

„DIDACT VEGA” SRL dispune de surse împrumutate.

Majorarea capitalului propriu în 2025 se datorează obținerii profitului. Atît la începutul, cît și la sfîrșitul anului 2025, activele nete la valoarea de bilanț sunt mai mari decît capitalul social.

În structura datoriilor curente o cotă preponderentă (70%) o constituie împrumuturile.

Alte informații

Întreprinderea preconizează o diminuare a cheltuielilor generale și administrative pentru obținerea de profit.