

Data prezentării 18.05.2023 11:12:40



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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

Entitatea: SRL "Nik-Ma.Vul"

Cod CUIO: 37466414

Cod IDNO: 1003611150792

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 498, DDF VULCANESTI

Cod CUATM: 9603, OR.VULCANESTI

Strada: or.Vulcanesti, str. Nicutov, 45

Activitatea principală: G4719, Comert cu amanuntul in magazine nespecializate, cu vinzare predominanta de produse nealimentare

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 069749491

WEB:

E-mail: nik-ma.vul@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) CISA OLGA VICTOR Tel. 069749491

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 15 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* CISA NICOLAI FIODOR

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
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	0	0
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	25644	18314
	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	5	0
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	25639	18314
	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	25644	18314
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	1319171	335755

2. Terenuri	070	88726	88726
3. Mijloace fixe, total	080	2180617	3213256
din care:			
3.1. clădiri	081	1882315	2752365
3.2. construcții speciale	082	243102	422164
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	18277	28404
3.4. mijloace de transport	084	19649	0
3.5. inventar și mobilier	085	0	0
3.6. alte mijloace fixe	086	17274	10323
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	3588514	3637737
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	3614158	3656051
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	168261	173280
2. Active biologice circulante	250	0	0
3. Producția în curs de execuție	260	0	0
4. Produse și mărfuri	270	9351569	9809716
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	0	0
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	9519830	9982996

II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	732241	584662
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	0	0
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	0	0
3. Creanțe ale bugetului	320	2475	2071
4. Creanțele ale personalului	330	0	0
5. Alte creanțe curente	340	0	3839
6. Cheltuieli anticipate curente	350	28940	14915
7. Alte active circulante	360	153403	148580
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	917059	754067
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	427285	166355
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	10864174	10903418
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	14478332	14559469
P A S I V			
C. CAPITAL PROPRIU			
I. Capital social și neînregistrat			
1. Capital social	440	593768	593768
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	593768	593768
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	6741730	6741730
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	87294
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	6741730	6829024
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	1116753	1116753
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	8452251	8539545
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	0	0
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	4659094	4620094
	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	4659094	4620094
D.	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	4659094	4620094
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	308649	272062
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	0	0
	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	0	0
	3. Datorii comerciale curente	730	1023095	1027765
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	0	0
	5. Avansuri primite curente	750	14850	12426
	6. Datorii față de personal	760	0	0
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	0	16535
	8. Datorii față de buget	780	11556	4847
	9. Datorii față de proprietari	790	0	0
	10. Venituri anticipate curente	800	0	0
	11. Alte datorii curente	810	8837	66195
	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	1366987	1399830

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	14478332	14559469

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	16918295	12148499
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	16190226	11575733
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	728069	572766
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	14336096	10272896
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	13933652	9979253
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	402444	293643
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	2582199	1875603
Alte venituri din activitatea operațională	040	30999	688
Cheltuieli de distribuie	050	107603	141287
Cheltuieli administrative	060	1451826	1489370
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	226648	191994
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	827121	53640
Venituri financiare, total	090	89331	45155
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		45155
Cheltuieli financiare, total	100	13554	36440
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	13554	36440
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	75777	8715
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	209897	41667
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	55278	0
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	154619	41667
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	230396	50382
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	1057517	104022
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	122047	16728
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	935470	87294

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	593768	0	0	593768
	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	593768	0	0	593768
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	0
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	6741730		0	6741730
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	87294		87294
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(0 (	(0 (	0)
Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	6741730	87294	0	6829024
V. Rezerve din reevaluare	170		0	0	0
VI. Alte elemente de capital propriu	180	1116753	0	0	1116753
Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	8452251	87294	0	8539545

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2022 pînă 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	16788394	13726690
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	18033017	12733745
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	872798	906388
Dobînzii plătite	040	8460	22370
Plata impozitului pe venit	050	65000	52000
Alte încasări	060	18463888	0
Alte plăți	070	16419486	185408
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-146479	-173221
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	0	0
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	0	0
Dobînzii încasate	110	0	0
Dividende încasate	120	0	0
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	0	0
Alte încasări (plăți)	130	0	0
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	0	0
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	448524	803558
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	80000	900360
Dividende plătite	170	0	0
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	0	0
Încasări din operațiuni de capital	180	0	0
Alte încasări (plăți)	190	0	0
Fluxul net de numerar din activitatea financiară	200	368524	-96802

Recipisa 2

Respondent

Codul fiscal: 1003611150792, denumire: NIK-MA.VUL S.R.L.

A prezentat raportul: RSFI_21

Pentru perioada fiscală: A/2022

Data prezentării: 18.05.2023

Marca temporală a raportului înregistrat în Sistemul Informațional al BNS : 18.05.2023 11:45:25

Biroul Național de Statistică (BNS) a recepționat varianta electronică a raportului, expediat de DVs. Urmează verificarea și validarea raportului de către specialistul BNS pe domeniu.

(rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)			
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	222045	-270023
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-54623	9093
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	259863	427285
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	427285	166355

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

NOTA EXPLICATIVA

SRL “NIK-MA.VUL” pe anul 2022

SRL “NIK-MA.VUL” este inregistrata la Camera Inregistrarii de Stat la data de 03.07.2008.

DISPOZITII GENERALE

1. DENUMIREA: SRL “NIK-MA.VUL”.
2. TIPUL: PRIVATA
3. SEDIUL: RM, or.Vulcanesti, str.Nicutov, nr 45

SCOPUL SI GENURILE PRINCIPALE DE ACTIVITATE A SOCIETATII

G4719- comertul cu amanuntul in magazine nespecializate.

INFORMATII PRIVIND CORESPUNDEREA SITUATIILOR FINANCIARE STANDARDELOR NATIONALE DE CONTABILITATE.

Situatiile financiare sunt intocmite in conformitate cu Standardele Nationale de Contabilitate. Abateri de la principiile de baza si caracteristicile calitative prevazute in Standardele Nationale de Contabilitate nu au fost comise.

DEZVALUIREA POLITICILOR CONTABILE

Indicatorii situatiilor financiare au fost determinati in baza metodelor si procedeele prevazute in politicile contabile aprobate prin ordinul conducatorului entitatii nr 2 din 02 ianuarie 2022. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificari in politicile contabile.

ANALIZA ACTIVITATII ECONOMICO-FINANCIARE A SRL “NIK-MA.VUL” IN 2022.

ANALIZA VENITURILOR DIN VINZARI.

SRL “NIK-MA.VUL” a inregistrat in anul 2022 venituri din vinzari in marime de 12148499.00 MDL, ceea ce constituie cu 40% mai putin fata de

perioada de gestiune precedenta. Activitatea intreprinderii consta in comercializarea materialelor de constructie, a marfurilor de uz casnic si prestarea serviciilor de transport contra cost.

ANALIZA REZULTATELOR FINANCIARE.

In anul 2022 SRL "NIK-MA.VUL" a obtinut venit in marime de 87294.00 MDL, ceea ce reprezinta o micșorare cu 848176.00MDL fata de perioada de gestiune precedenta.

Cauzele principale a micșorarii profitului din activitate sunt:

- majorarea costului de vinzari pentru anul 2022
- cheltuielile legate de activitatea operationala au ramas relativ la acelaș nivel in comparatie cu anul precedent.

VENITURI

Suma veniturilor recunoscute in anul 2022 este de 218099.00 MDL.

Venituri din vinzarea marfurilor (cont 611.2)	11562390.00 MDL
Venituri din prestarea serviciilor (cont 611.3)	572766.00 MDL
Venituri financiare (cont 622)	45156.00 MDL
Alte venituri operationale (cont 612)	687.00 MDL

CHELTUIELI

Suma cheltuielilor recunoscute in anul 2022 este de 12131988.00 MDL

Valoarea contabila a marfurilor vindute (cont 711)	10272897.00 MDL
Cheltuieli de distribuire (cont 712)	141287.00 MDL
Cheltuieli administrative (cont 713)	1489370.00 MDL
Alte cheltuieli din activitatea operationala (714)	191994.00 MDL
Cheltuieli financiare (cont 722)	36440.00 MDL

ANALIZA ACTIVELOR DISPONIBILE.

In structura activelor disponibile ale intreprinderii sunt mijloace fixe, terenuri, mijloace de transport.

CREANTE.

	LA 01.01.2022	LA 31.12.2022
Creante comerciale (r.300)	732241.00	584663.00
Creante ale bugetului (r.320)	2475.00	2071.00
Alte active curente (r.360)	153403.00	148580.00
Numerar (r.410)	427285.00	166355.00
Active imobilizate (r.230)	3614158.00	3656051.00

STOCURI.

LA 01.01.2022	LA 31.12.2022
Activ 240+270(r.290)	Activ 240+270
9519830.00 MDL	9982995.00 MDL

Valoarea contabila a stocurilor intrate in 2022 (Dt 211+213+217.21)	20270040.00 MDL
Valoarea contabila a stocurilor iesite in 2022 (Ct 211+214+217.21)	19429631.00 MDL

Total valoarea activelor la sfirsitul anului 2022 constituie 13950921.00 MDL, ceea ce cu 527411.00 MDL mai putin decit perioada precedenta.

ANALIZA SURSELOR FINANCIARE.

CAPITALUI STATUTAR.

Capitalul statutar in anul 2022 constituie 593768.00 MDL si nu a suportat schimbari pe parcursul anului.

DATORII FINANCIARE, COMERCIALE.

	LA 01.01.2022	LA 31.12.2022
DATORII COMERCIALE CURENTE (521,r.730)	1004515.00 MDL	1027765.00 MDL
DATORII PENTRU CREDITE BANCARE SI IMPRUMUTURI (511+512 r.710+720)	308649.00 MDL	272062.00 MDL
DATORII PRIVIND ASIGURARILE SOCIALE SI MEDICALE (533 r.770)		16535.00 MDL
DATORII FATA DE BUGET (534 r.780)	11556.00 MDL	4847.00 MDL

CAPITAL PROPRIU.

CAPITAL SOCIAL SI SUPLIMENTAR (311 r.440)	593768.00 MDL
OBTINEREA PROFITULUI NET AL PERIOADEI DE GESTIUNE (333 r.570)	87294.00 MDL
ALTE ELEMENTE DE CAPITAL PROPRIU (r.610)	1116753.00 MDL
TOTAL CAPITAL PROPRIU LA 31.12.2022 (r.620)	8539544.00 MDL

ANALIZA FLUXURILOR DE NUMERAR.

Stocul de numerar la finele anului 2022 constituie 166355.00 MDL, dar in anul 2021 a constituit 427285.00 MDL, ceea ce se arata ca s-a micorat cu 260930.00 MDL fata de perioada precedenta.