

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

Entitatea: S.C. M&M COMERT S.R.L.

Cod CUIFO: 40366432

Cod IDNO: 1007600004002

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 106, DDF RISCANI

Cod CUATM: 0150, SEC.RISCANI

Strada: N. Dimo nr.29 bl.1 of.43

Activitatea principală: G4752, Comert cu amanuntul al articolelor de fierarie, al articolelor din sticla si a celor pentru vopsit, in magazine specializate

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37322244724

WEB:

E-mail: fin@mmcomert.md

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

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 33 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Bostan Mihail

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
	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	45450	24217
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	17650	17650
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	27800	6567
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	45450	24217
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		

2. Terenuri	070	578701	578701
3. Mijloace fixe, total	080	8888985	9223182
din care:			
3.1. clădiri	081	6132052	5959154
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	185492	181052
3.4. mijloace de transport	084	2446725	2952166
3.5. inventar și mobilier	085	103939	114301
3.6. alte mijloace fixe	086	20777	16509
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	9467686	9801883
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	9513136	9826100
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	306724	322474
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	8672774	8810127
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	148280	163042
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	9127778	9295643

II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	8545524	7819935
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	208238	149761
4. Creanțele ale personalului	330	1488	1488
5. Alte creanțe curente	340		
6. Cheltuieli anticipate curente	350	90428	137160
7. Alte active circulante	360	456105	553118
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	9301783	8661462
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
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		
IV. Numerar și documente bănești	410	142743	173272
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	18572304	18130377
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	28085440	27956477
P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU		
	I. Capital social și neînregistrat		
1. Capital social	440	1409791	1409791
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	1409791	1409791
II. Prime de capital	500		
III. Rezerve			
1. Capital de rezervă	510	30362	30362
2. Rezerve statutare	520	82769	82769
3. Alte rezerve	530		
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	113131	113131
IV. Profit (pierdere)			
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-100135
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor	560	11613980	11613980

	precedenți			
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	4962666
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	11613980	16476511
	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	13136902	17999433
	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		
D.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	4723414	3145723
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	133100	76100
	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	133100	76100
	3. Datorii comerciale curente	730	8316402	4444669
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	332385	332385
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	268837	799220
	6. Datorii față de personal	760	116604	134893
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	103151	29787
	8. Datorii față de buget	780	607210	522224
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	347435	472043
	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	14948538	9957044
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	28085440	27956477

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	32570197	35055931
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	32570197	35055931
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	24197635	26445044
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	24197635	26445044
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	8372562	8610887
Alte venituri din activitatea operațională	040	178269	5088292
Cheltuieli de distribuie	050	460376	564339
Cheltuieli administrative	060	7622996	7128786
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	356294	380578
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	111165	5625476
Venituri financiare, total	090	566211	623071
din care:			
venituri din interese de participare	091		
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	147000	
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	419211	623071
Cheltuieli financiare, total	100	267914	552848
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	124497	
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	143417	552848
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	298297	70223
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	298297	70223
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	409462	5695699
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	153780	733033
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	255682	4962666

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

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	1409791			1409791
	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	1409791			1409791
II.	Prime de capital	070				
	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	30362			30362
III.	2. Rezerve statutare	090	82769			82769
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	113131			113131
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		100135	-100135
	2. Profit nerepartizat (pierdere)	130	11613980			11613980

	neacoperită) al anilor precedenți					
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	4962666		4962666
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	11613980	4962666	100135	16476511
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	13136902	4962666	100135	17999433

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	38124988	42384720
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	34049868	33425786
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	3825906	3707394
Dobînzii plătite	040	201635	323955
Plata impozitului pe venit	050	218900	66100
Alte încasări	060	347165	216150
Alte plăți	070	2558967	3253260
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-2383123	1824375
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzii 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	5200350	471000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	3125417	2375691
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	2074933	-1904691
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-308190	-80316
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	55619	110845

Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	395314	142743
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	142743	173272

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)