

01.09.2021

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2020 - 31.12.2020

Entitatea: I.M. ENTERPRISE BUSINESS SOLUTIONS S.R.L.

Cod CUIF: 40723317

Cod IDNO: 1010607002906

Sediul:

MD: 2001

Raionul(municipiul): 102. DDF CENTRU

Cod CUATM: 0130. SEC.CENTRU

Strada: SECTORUL CENTRAL STR.Ion Inculet nr.33



Activitatea principală: I6201, Activități de realizare a soft-ului la comanda (software orientat client)

Forma de proprietate: 28, Proprietatea întreprinderilor mixte

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 061012112

WEB:

E-mail: tatiana.munteanu@ebs-integrator.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Munteanu Tatiana Tel. 061012112

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 53 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Munteanu Tatiana



Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2020

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		2017737
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		137706
	din care:	021		
	2.1. concesiuni, licențe și mărci			
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		137706
	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		2155443
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	5524635	7601436
	din care:	081		
	3.1. clădiri		4852564	6460695
	3.2. construcții speciale	082		68331
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	558065	915450

A.

3.5. inventar și mobilier	085	114006	156960
3.6. alte mijloace fixe	086		
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	5524635	7601436
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	5524635	9756879
ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	527307	415356
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		185686
4. Produse și mărfuri	270		150376
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	261340	280331
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	788647	1031749
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	633851	2114064
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	244219	178963
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340	178227	
6. Cheltuieli anticipate curente	350		30225
7. Alte active circulante	360	1347	
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	1057644	2323252
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	2716500	1628535
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		

B.

	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	2716500	1628535
	IV. Numerar și documente bănești	410	474138	119151
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	5036929	5102687
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	10561564	14859566
	P A S I V			
	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	-4496
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	5109858	5109858
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	217708
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	5109858	5323070
	V. Rezerve din reevaluare	600		1732525
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	5115258	7060995
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	4203112	3992102
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		226100
	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		226100
	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	4203112	4218202
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		1507680
	2. Împrumuturi pe termen scurt. total	720	367000	367000

	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	367000	367000
	3. Datorii comerciale curente	730	174116	356779
E.	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	689390	1138478
	6. Datorii față de personal	760	2904	4000
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		881
	8. Datorii față de buget	780	2228	200502
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	7556	5049
	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	1243194	3580369
	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		
F.	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	10561564	14859566

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2020 pînă la 31.12.2020

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	13859969	15690523
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	13859969	15690523
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	5175927	5357545
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	5175927	5357545
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	8684042	10332978
Alte venituri din activitatea operațională	040	170340	171606
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	4669470	8140778
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	391812	665

Venituri financiare, total	090	476280	563128
din care:			
venituri din interese de participare	091		192700
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		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	476280	370428
Cheltuieli financiare, total	100	545248	1042164
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		198970
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	545248	843194
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-68968	-479036
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	-68968	-479036
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	3724132	1884105
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	917993	1666397
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	2806139	217708

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2020 pînă la 31.12.2020

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	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				
	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
	Profit (pierdere)					

IV.	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	5109858			5109858
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	217708		217708
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	5109858	217708	4496	5323070
V.	Rezerve din reevaluare	170		1732525		1732525
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	5115258	1950233	4496	7060995

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	14579987	15606454
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	1808653	1606941
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	7979046	11979239
Dobânzi plătite	040	177866	189894
Plata impozitului pe venit	050	1033137	1519811
Alte încasări	060	1061716	300000
Alte plăți	070	321318	856616
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	4321683	-246047
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	876870	2284531
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	-876870	-2284531
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	1198000	5916249
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	4139627	4085276
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	-2941627	1830973
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	503186	-699605
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-97847	344618
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	68799	474138
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	474138	119151

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 procedeelelor prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. EBS - 02 din 01 ianuarie 2020. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au avut loc modificările în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a IM Enterprise Business Solutions SRL în 2020

Analiza veniturilor din vânzări

IM Enterprise Business Solutions SRL a înregistrat în 2020 veniturile din vânzări în mărime de 15 690.5 mii lei, ceea ce constituie cu 113 % mai mult față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității este legată de prestarea serviciilor în domeniul tehnologiilor informaționale: crearea soft-urilor, elaborarea și implementarea diverselor aplicații, crearea ste-urilor web, ofera servicii de mentenanță. Genul principal de activitate reprezintă elaborarea și implementarea aplicațiilor/web site-urilor cu cota predominantă de 98.9% în totalul vânzărilor.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2020 IM Enterprise Business Solutions SRL a înregistrat profit net în mărime de 217,7 mii lei. În 2020 a fost înregistrată micșorarea profitului până la impozitare cu 50,6% față de gestiune precedentă. Asupra faptului micșorării profitului net a influențat negativ creșterea echipei de la 37 persoane în 2019 pînă la 53 persoane în anul 2020, ceea ce a dus la majorarea cheltuielilor pe remunerarea muncii și majorarea cheltuielilor privind impozitul UNIC perceput de la rezidenții parkului IT, care a crescut față de 2019 cu 181%.

Nivelul rentabilității venitului din vânzări (raportul procentual dintre profitul brut și volumul vânzărilor) în 2020 constituie 1,4 %, înregistrînt o micșorare față de perioada precedentă cu 19%.

Administrator / Contabil-șef



Munteanu Tatiana