

12 03 2024  
Data primirii

*[Signature]*



Anexe la SNC

Prezentarea situațiilor financiare”  
Aprobat de Ministerul Finanțelor  
al Republicii Moldova

## SITUAȚIILE FINANCIARE

de la 1 ianuarie pina la 31 decembrie 2023

Entitatea VIC DAR COM SRL (Denumirea completă)  
Cod CUIIO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | 1 | 5 | 4 | 5 | 9 | 6 | 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|

  
Cod IDNO 

|   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 0 | 2 | 2 | 6 | 0 | 0 | 0 | 2 | 3 | 7 | 2 | 7 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|

Sediul: MD 

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|--|--|--|--|

 MD-2044, bd. Mircea cel Batrin,4, ap.124, mun. Chisinau  
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea 

|   |   |   |  |
|---|---|---|--|
| 1 | 4 | 0 |  |
|---|---|---|--|

 Cod CUATM

Activitatea principală strada, nr, bl.  
Cod CAEM-2 

|   |   |   |   |  |
|---|---|---|---|--|
| 4 | 3 | 9 | 9 |  |
|---|---|---|---|--|

Forma de proprietate   
Forma organizatorico-juridică   
Cod CFP 

|   |   |
|---|---|
| 1 | 5 |
|---|---|

  
Cod CFOJ 

|   |   |   |
|---|---|---|
| 5 | 3 | 0 |
|---|---|---|

Unitatea de măsură: lei

Date de contact: Tel. 69242111 WEB   
e-mail

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Bordian Marin  
Tel. 69242111

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 7 persoane

### Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*

Obreja Ion

Bordian Marin *[Signature]*

\* conform art.31 din Legea contabilității și raportării financiare nr.287/2017





**BILANȚUL**  
la 31 decembrie 2023

| Nr. crt.<br>rd. | A C T I V                                                                                                       | Cod. | Sold la                            |                                    |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------------------------------------|------------------------------------|
|                 |                                                                                                                 |      | începutul perioadei<br>de gestiune | sfârșitul perioadei de<br>gestiune |
| 1               | 2                                                                                                               | 3    | 4                                  | 5                                  |
| A.              | <b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>                                                                                       |      |                                    |                                    |
|                 | <b>I. Imobilizări necorporale</b>                                                                               |      |                                    |                                    |
|                 | 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<br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)                                            | 050  | -                                  | -                                  |
|                 | <b>II. Imobilizări corporale</b>                                                                                |      |                                    |                                    |
|                 | 1. Imobilizări corporale în curs de execuție                                                                    | 060  | -                                  | -                                  |
|                 | 2. Terenuri                                                                                                     | 070  | -                                  | -                                  |
|                 | 3. Mijloace fixe, total                                                                                         | 080  | 406 576                            | 695 943                            |
|                 | din care:                                                                                                       |      |                                    |                                    |
|                 | 3.1. clădiri                                                                                                    | 081  | -                                  | 355 000                            |
|                 | 3.2. construcții speciale                                                                                       | 082  | -                                  | -                                  |
|                 | 3.2. mașini, utilaje și instalații tehnice                                                                      | 083  | -                                  | 28 176                             |
|                 | 3.3. mijloace de transport                                                                                      | 084  | 383 560                            | 255 707                            |
|                 | 3.4. inventar și mobilier                                                                                       | 085  | -                                  | 7 000                              |
|                 | 3.5. alte mijloace fixe                                                                                         | 086  | 23 016                             | 50 060                             |
|                 | 4. Resurse minerale                                                                                             | 090  | -                                  | -                                  |
|                 | 5. Active biologice imobilizate                                                                                 | 100  | -                                  | -                                  |
|                 | 6. Investiții imobiliare                                                                                        | 110  | -                                  | -                                  |
|                 | 7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale                                                               | 120  | -                                  | -                                  |
|                 | <b>Total imobilizări corporale</b><br>(rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)            | 130  | 406 576                            | 695 943                            |
|                 | <b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>                                                                |      |                                    |                                    |
|                 | 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  | -                                  | -                                  |
|                 | <b>Total investiții financiare pe termen lung</b><br>(rd.140 + rd.150)                                          | 160  | -                                  | -                                  |
|                 | <b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>                                                    |      |                                    |                                    |
|                 | 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  | -                                  | -                                  |
|                 | <b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b><br>(rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd. 210) | 220  | -                                  | -                                  |
|                 | <b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b><br>(rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)                                          | 230  | 406 576                            | 695 943                            |



|                                                                                                                          |     |           |           |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------|-----------|
| <b>ACTIVE CIRCULANTE</b>                                                                                                 |     |           |           |
| <b>I. Stocuri</b>                                                                                                        |     |           |           |
| 1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată                                                                 | 240 | -         | -         |
| 2. Active biologice circulante                                                                                           | 250 | -         | -         |
| 2. Producția în curs de execuție                                                                                         | 260 | 485 624   | 1 031     |
| 3. Produse și mărfuri                                                                                                    | 270 | -         | -         |
| 4. Avansuri acordate pentru stocuri                                                                                      | 280 | -         | -         |
| <b>Total stocuri</b><br>(rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)                                                     | 290 | 485 624   | 1 031     |
| <b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>                                                                     |     |           |           |
| 1. Creanțe comerciale curente                                                                                            | 300 | 113 818   | 1 839 659 |
| 2. Creanțe ale părților afiliate curente                                                                                 | 310 | -         | -         |
| inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare                                                                    | 311 | -         | -         |
| 3. Creanțe ale bugetului                                                                                                 | 320 | -         | 475       |
| 4. Creanțele ale personalului                                                                                            | 330 | 10 207    | 214 786   |
| 5. Alte creanțe curente                                                                                                  | 340 | 4 768     | 20 565    |
| 6. Cheltuieli anticipate curente                                                                                         | 350 | -         | 9 616     |
| 7. Alte active circulante                                                                                                | 360 | 1 794     | 3 217     |
| <b>Total creanțe curente și alte active circulante</b><br>(rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360) | 370 | 130 487   | 2 088 318 |
| <b>III. Investiții financiare curente</b>                                                                                |     |           |           |
| 1. Investiții financiare curente în părți neafiliate                                                                     | 380 | 1 211 648 | 4 613 082 |
| 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 | -         | -         |
| <b>Total investiții financiare curente</b><br>(rd.380 + rd. 390)                                                         | 400 | 1 211 648 | 4 613 082 |
| <b>IV. Numerar și documente bănești</b>                                                                                  | 410 | 2 621 022 | 1 457 099 |
| <b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b><br>(rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)                                                    | 420 | 4 448 781 | 8 159 530 |
| <b>TOTAL ACTIVE</b><br>(rd.230 + rd.420)                                                                                 | 430 | 4 855 357 | 8 855 473 |

| Nr. cpt. | PASIV                                                                                        | Cod. rd. | Sold la                         |                                 |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------------------------|---------------------------------|
|          |                                                                                              |          | inceputul perioadei de gestiune | sfârșitul perioadei de gestiune |
| 1        | 2                                                                                            | 3        | 4                               | 5                               |
| C.       | <b>CAPITAL PROPRIU</b>                                                                       |          |                                 |                                 |
|          | <b>I. Capital social și neînregistrat</b>                                                    |          |                                 |                                 |
|          | 1. Capital social                                                                            | 440      | 100                             | 100                             |
|          | 2. Capital nevărsat                                                                          | 450      | -                               | -                               |
|          | 3. Capital neînregistrat                                                                     | 460      | -                               | -                               |
|          | 4. Capital retras                                                                            | 470      | -                               | -                               |
|          | 5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate                                     | 480      | -                               | -                               |
|          | <b>Total capital social și neînregistrat</b><br>(rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480) | 490      | 100                             | 100                             |
|          | <b>II. Prime de capital</b>                                                                  | 500      | -                               | -                               |
|          | <b>III. Rezerve</b>                                                                          |          |                                 |                                 |
|          | 1. Capital de rezervă                                                                        | 510      | -                               | -                               |
|          | 2. Rezerve statutare                                                                         | 520      | -                               | -                               |
|          | 3. Alte rezerve                                                                              | 530      | -                               | -                               |
|          | <b>Total rezerve</b><br>(rd.510 + rd.520 + rd.530)                                           | 540      | -                               | -                               |
|          | <b>IV. Profit (pierdere)</b>                                                                 |          |                                 |                                 |
|          | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți                                               | 550      | -                               | -                               |
|          | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți                           | 560      | -                               | 3 067 090                       |
|          | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune                                       | 570      | 3 067 090                       | 3 960 567                       |
|          | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune                                                  | 580      | -                               | -                               |



|    |                                                                                                                                    |     |           |           |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----------|-----------|
|    | <b>Total profit (pierdere)</b><br>(rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)                                                              | 590 | 3 067 090 | 7 027 657 |
|    | <b>V. Rezerve din reevaluare</b>                                                                                                   | 600 | -         | -         |
|    | <b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>                                                                                        | 610 | -         | -         |
|    | <b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b><br>(rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)                                              | 620 | 3 067 190 | 7 027 757 |
| D. | <b>DATORII pe termen lung</b>                                                                                                      |     |           |           |
|    | 1. Credite bancare pe termen lung                                                                                                  | 630 | -         | 122 915   |
|    | 2. Imprumuturi 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 | -         | -         |
|    | <b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b><br>(rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)                              | 700 | -         | 122 915   |
| E. | <b>Datorii curente</b>                                                                                                             |     |           |           |
|    | 1. Credite bancare pe termen scurt                                                                                                 | 710 | -         | 6 989     |
|    | 2. Imprumuturi pe termen scurt, total                                                                                              | 720 | 83 000    | 30 100    |
|    | 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 | -         | -         |
|    | 3. Datorii comerciale curente                                                                                                      | 730 | 908 093   | 776 652   |
|    | 4. Datorii față de părțile afiliate curente                                                                                        | 740 | -         | -         |
|    | inclusiv: datorii aferente intereselor de participare                                                                              | 741 | -         | -         |
|    | 5. Avansuri primite curente                                                                                                        | 750 | -         | -         |
|    | 6. Datorii față de personal                                                                                                        | 760 | -         | -         |
|    | 7. Datorii privind asigurările sociale și medicale                                                                                 | 770 | 14 504    | 13 069    |
|    | 8. Datorii față de buget                                                                                                           | 780 | 779 562   | 868 128   |
|    | 9. Datorii față de proprietari                                                                                                     | 790 | -         | -         |
|    | 10. Venituri anticipate curente                                                                                                    | 800 | -         | -         |
|    | 11. Alte datorii curente                                                                                                           | 810 | 3 007     | 9 863     |
|    | <b>TOTAL DATORII CURENTE</b><br>(rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810) | 820 | 1 788 166 | 1 704 801 |
| F. | <b>PROVIZIOANE</b>                                                                                                                 |     |           |           |
|    | 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților                                                                                      | 830 | -         | -         |
|    | 2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor                                                                  | 840 | -         | -         |
|    | 3. Provizioane pentru impozite                                                                                                     | 850 | -         | -         |
|    | 4. Alte provizioane                                                                                                                | 860 | -         | -         |
|    | <b>TOTAL PROVIZIOANE</b><br>(rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)                                                                    | 870 | -         | -         |
|    | <b>TOTAL PASIVE</b><br>(rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)                                                                            | 880 | 4 855 356 | 8 855 473 |



# SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 1 ianuarie pina la 31 decembrie 2023

| Indicatori                                                                                                        | Cod | Perioada de gestiune |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------------|------------|
|                                                                                                                   |     | precedentă           | curentă    |
| 1                                                                                                                 | 2   | 3                    | 4          |
| Venituri din vânzări, total                                                                                       | 010 | 6 357 477            | 15 155 189 |
| din care:                                                                                                         |     |                      |            |
| venituri din vânzarea produselor și mărfurilor                                                                    | 011 | -                    | -          |
| venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor                                                       | 012 | 6 357 477            | 15 155 189 |
| 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 | 2 692 975            | 9 617 335  |
| din care:                                                                                                         |     |                      |            |
| valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute                                                             | 021 | -                    | -          |
| costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților                                                      | 022 | 2 692 975            | 9 617 335  |
| costuri aferente contractelor de construcție                                                                      | 023 | -                    | -          |
| costuri aferente contractelor de leasing                                                                          | 024 | -                    | -          |
| costuri aferente contractelor de microfinanțare                                                                   | 025 | -                    | -          |
| alte costuri aferente vânzărilor                                                                                  | 026 | -                    | -          |
| <b>Profit brut (pierdere brută)</b><br>(rd.010 – rd.020)                                                          | 030 | 3 664 502            | 5 537 854  |
| Alte venituri din activitatea operațională                                                                        | 040 | -                    | 17 167     |
| Cheltuieli de distribuie                                                                                          | 050 | -                    | 26 174     |
| Cheltuieli administrative                                                                                         | 060 | 179 172              | 915 245    |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională                                                                      | 070 | -                    | 53 554     |
| <b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)</b><br>(rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070) | 080 | 3 485 330            | 4 560 048  |
| Venituri financiare, total                                                                                        | 090 | -                    | -          |
| din care:                                                                                                         |     |                      |            |
| venituri din interese de participare                                                                              | 091 | -                    | -          |
| inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate                                                              | 092 | -                    | -          |
| venituri din dobonzi:                                                                                             | 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 | -                    | -          |
| Cheltuieli financiare, total                                                                                      | 100 | -                    | 59 404     |
| din care:                                                                                                         |     |                      |            |
| cheltuieli privind dobonzile                                                                                      | 101 | -                    | 59 404     |
| 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 | -                    | -          |
| <b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b><br>(rd.090 – rd.100)                                            | 110 | -                    | (59 404)   |
| Venituri cu active imobilizate și excepționale                                                                    | 120 | -                    | -          |
| Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale                                                                  | 130 | -                    | -          |







# SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 1 ianuarie pina la 31 decembrie 2023

| Indicatori                                                                                                          | Cod. rd. | Perioada de gestiune |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------|-------------|
|                                                                                                                     |          | precedentă           | curentă     |
| 1                                                                                                                   | 2        | 3                    | 4           |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>                                                              |          |                      |             |
| Încasări din vânzări                                                                                                | 010      | 7 515 154            | 16 445 386  |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate                                                                          | 020      | 3 183 535            | 11 495 627  |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și                                                              | 030      | 201 002              | 656 010     |
| Dobânzi plătite                                                                                                     | 040      | -                    | -           |
| Plata impozitului pe venit                                                                                          | 050      | -                    | 473 378     |
| Alte încasări                                                                                                       | 060      | 190 548              | 629 678     |
| Alte plăți                                                                                                          | 070      | 1 783 143            | 5 468 072   |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b><br>(rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – | 080      | 2 538 022            | (1 018 023) |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>                                                             |          |                      |             |
| Încasări din vânzarea activelor imobilizate                                                                         | 090      | -                    | -           |
| Plăți aferente intrărilor de active imobilizate                                                                     | 100      | -                    | -           |
| Dobonzi oncasate                                                                                                    | 110      | -                    | -           |
| Dividende oncasate                                                                                                  | 120      | -                    | -           |
| inclusiv: dividende încasate din străinătate                                                                        | 121      | -                    | -           |
| Alte încasări (plăți)                                                                                               | 130      | -                    | (250 000)   |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b><br>(rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)          | 140      | -                    | (250 000)   |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>                                                                |          |                      |             |
| Încasări sub formă de credite și împrumuturi                                                                        | 150      | 178 000              | 374 100     |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor                                                             | 160      | 95 000               | 270 000     |
| Dividende plătite                                                                                                   | 170      | -                    | -           |
| inclusiv: dividende plătite nerezidenților                                                                          | 171      | -                    | -           |
| Încasări din operațiuni de capital                                                                                  | 180      | -                    | -           |
| Alte încasări (plăți)                                                                                               | 190      | -                    | -           |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b><br>(rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)             | 200      | 83 000               | 104 100     |
| <b>Fluxul net de numerar total</b><br>(± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)                                                  | 210      | 2 621 022            | (1 163 923) |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)                                                                 | 220      | -                    | -           |
| <b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>                                                           | 230      | -                    | 2 621 022   |
| <b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b><br>(± rd.210 ± rd.220 + rd.230)                           | 240      | 2 621 022            | 1 457 099   |



# SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 1 ianuarie pînă la 31 decembrie 2023

| nr. crt. | Indicatori                                                                                   | Cod rd. | Sold la începutul perioadei de gestiune | Majorări   | Diminuări  | Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune |
|----------|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------------|------------|------------|-----------------------------------------|
| 1        | 2                                                                                            | 3       | 4                                       | 5          | 6          | 7                                       |
|          | <b>I. Capital social și neînregistrat</b>                                                    |         |                                         |            |            |                                         |
|          | 1. Capital social                                                                            | 010     | 100                                     | -          | -          | 100                                     |
|          | 2. Capital nevărsat                                                                          | 020     | -                                       | -          | -          | -                                       |
|          | 3. Capital neînregistrat                                                                     | 030     | -                                       | -          | -          | -                                       |
|          | 4. Capital retras                                                                            | 040     | -                                       | -          | -          | -                                       |
|          | 5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate                                     | 050     | -                                       | -          | -          | -                                       |
|          | <b>Total capital social și neînregistrat</b><br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050) | 060     | 100                                     | -          | -          | 100                                     |
|          | <b>II. Prime de capital</b>                                                                  | 070     | -                                       | -          | -          | -                                       |
|          | <b>III. Rezerve</b>                                                                          |         |                                         |            |            |                                         |
|          | 1. Capital de rezervă                                                                        | 080     | -                                       | -          | -          | -                                       |
|          | 2. Rezerve statutare                                                                         | 090     | -                                       | -          | -          | -                                       |
|          | 3. Alte rezerve                                                                              | 100     | -                                       | -          | -          | -                                       |
|          | <b>Total rezerve</b><br>(rd.080 + rd.090 + rd.100)                                           | 110     | -                                       | -          | -          | -                                       |
|          | <b>IV. Profit (pierdere)</b>                                                                 |         |                                         |            |            |                                         |
|          | 1. Corecții ale rezultatelor anilor                                                          | 120     | -                                       | -          | -          | -                                       |
|          | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți                           | 130     | -                                       | 3 067 090  | -          | 3 067 090                               |
|          | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune                                       | 140     | 3 067 090                               | 3 960 567  | 3 067 090  | 3 960 567                               |
|          | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune                                                  | 150     | -                                       | -          | -          | -                                       |
|          | <b>Total profit (pierdere)</b><br>(rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)                        | 160     | 3 067 090                               | 7 027 657  | 3 067 090  | 7 027 657                               |
|          | <b>V. Rezerve din reevaluare</b>                                                             | 170     | -                                       | -          | -          | -                                       |
|          | <b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>                                                  | 180     | -                                       | 15 172 356 | 15 172 356 | -                                       |
|          | <b>Total capital propriu</b><br>(rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)        | 190     | 3 067 190                               | 22 200 013 | 18 239 446 | 7 027 757                               |



SRL „VicDarCom”

c/f 1022600023727

## NOTA 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 procedeeleor prevăzute în politicile contabile aprobate de directorul întreprinderii. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Politica de contabilitate este elaborată în conformitate cu Legea Contabilității și raportării financiare nr. 287 din 15.12.2017, în vigoare începînd cu 1 ianuarie 2019, Standardele naționale de contabilitate, aprobate prin Ordinul Ministerului Finanțelor nr. 118 din 06.08.2013 și Planului general de conturi contabile aprobat prin Ordinul nr. 119 din 06.08.2013.

Domeniu de aplicare: Politica de contabilitate se extinde asupra tuturor subdiviziunilor întreprinderii.

Scopul politicii de contabilitate adoptate constă în asigurarea tuturor utilizatorilor de rapoarte financiare cu informații relevante și credibile privind situația patrimonială, financiară a întreprinderii și rezultatele activității acesteia, necesare pentru analiza datelor și luarea deciziilor.

Exercițiul financiar în anul gestionar începe la data de 01 ianuarie 2023 și se încheie la data de 31 decembrie 2023 și include toate operațiunile economice efectuate în întreprindere în perioada respectivă.

Rapoartele financiare ale întreprinderii sunt întocmite în conformitate cu SNC.

Răspunderea pentru ținerea contabilității și raportarea financiară revine Administratorului.

Întreprinderea întocmește un set de situații financiare simplificate conform cerintelor SNC „Prezentarea rapoartelor financiare” și Legi Contabilitatii și se compun din:

- a) Bilanțul;
- b) Situația de profit și pierdere;
- c) Notele la situațiile financiare.

Situațiile financiare sunt întocmite în baza convenției costului istoric.

Întreprinderea menține Registrele sale de evidență contabilă, în conformitate cu reglementările din Republica Moldova și întocmește Rapoartele financiare în conformitate cu Planul de conturi al evidenței contabile.

Semnatura