

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: SC 'LEMN COMERT' SRL

Cod CUIÎO: 40280943

Cod IDNO: 1006600010916

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 106, DDF RASCANI

Cod CUATM: 0150, SEC.RISCANI

Strada: mun. Chisinau, str. Petricani 88/1

Activitatea principală: G4673, Comert cu ridicata al materialului lemnos si al materialelor de constructie si echipamentelor sanitare

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37322294919

WEB:

E-mail: lemncomert@gmail.com

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

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 14 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* CARA NADEJDA IVAN; HOLBAN GHEORGHIU ;

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2023

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	9506	7514
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	7027	5763

2.4. alte imobilizări necorporale	024	2479	1751
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	9506	7514
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070	547759	547759
3. Mijloace fixe, total	080	5944931	8890057
din care:			
3.1. clădiri	081	3315614	3130032
3.2. construcții speciale	082	4461	73155
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	708532	3160338
3.4. mijloace de transport	084	1653653	1940986
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	262671	585546
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110	7726124	7519635
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	82578	661288
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	14301392	17618739
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	1700000	1100000
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	1700000	1100000
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	16010898	18726253
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	156264	200033
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	7650	
	4. Produse și mărfuri	270	9172032	8265588
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	1394148	1040915
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	10730094	9506536
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	3983849	4617650
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	808520	648192
	4. Creanțele ale personalului	330	887	887
	5. Alte creanțe curente	340	62311	490796
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	26468	24146
	7. Alte active circulante	360		484
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	4882035	5782155
	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	3642993	7486669
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	19255122	22775360

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	35266020	41501613
	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	417
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	6461676	6461676
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	2054991
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	6461676	8517084
	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	6467076	8522484
C.				
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	27923654	28995343
	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	27923654	28995343
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		
D.				

	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		1023501
	7. Alte datorii pe termen lung	690		233876
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	27923654	30252720
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	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	543974	2190560
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	194844	193572
	6. Datorii față de personal	760	55854	129258
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	16742	17482
	8. Datorii față de buget	780	9279	8183
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	54597	187354
	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	875290	2726409
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	35266020	41501613

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune
------------	---------	----------------------

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	36219319	33155416
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	31215379	27911674
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	5003940	373250
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		4870492
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	28420267	24145050
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	27795566	22056888
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	624701	246100
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		1842062
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	7799052	9010366
Alte venituri din activitatea operațională	040	274245	29751
Cheltuieli de distribuire	050	4229916	3786477
Cheltuieli administrative	060	2917627	2456025
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	149176	91872
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	776578	2705743
Venituri financiare, total	090	96040	474144
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	21315	356358
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	74657	117786

Cheltuieli financiare, total	100	117078	1110367
din care:	101		1049878
cheltuieli privind dobânzile			
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	117024	60489
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-21038	-636223
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	493676	736462
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	466577	517115
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	27099	219347
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	6061	-416876
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	782639	2288867
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	39547	233876
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	743092	2054991

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

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
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	5400			5400
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
	4. Capital retras	040	()	()	()	()
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	5400			5400
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				

	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	417		417
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	6461676			6461676
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	2054991		2054991
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	6461676	2055408		8517084
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	6467076	2055408		8522484

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	36736530	37897516
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	33616177	27590664
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1007422	1224112
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	69961	69011
Alte încasări	060	567679	2230077
Alte plăți	070	5985345	5620399
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-3374696	5623407
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	487520	708376
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	1558184	3941966
Dobânzi încasate	110		356358
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		

Alte încasări (plăți)	130		1171864
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-1070664	-1705368
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	10046743	2132311
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	2561793	2110499
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	21315	
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	7506265	21812
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	3060905	3939851
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-120588	-96175
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	702676	3642993
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	3642993	7486669

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)