

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: DAAC-AUTOTEST S.R.L.

Cod CUIÎO: 05691150

Cod IDNO: 1002600052477

Sediul:

MD: 0150

Raionul(municipiul): 106, DDF RASCANI

Cod CUATM: 0150, SEC.RISCANI

Strada: Petricani nr.17

Activitatea principală: G4511, Comert cu autoturisme si autovehicule usoare (sub 3,5 tone).

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 079406548

WEB:

E-mail: igor.lupascu@daac-hermes.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Darii Stela Tel. 079406548

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 9 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Darii Stela

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2025

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		
	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 immobilizări necorporale	024		
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale	040		
Total immobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050		
II. Immobilizări corporale			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060		32282
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	1537328	4030143
din care:			
3.1. clădiri	081		
3.2. construcții speciale	082	23819	0
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	27632	10862
3.4. mijloace de transport	084	1392775	3935648
3.5. inventar și mobilier	085	93102	83633
3.6. alte mijloace fixe	086		
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice immobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	120		
Total immobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	1537328	4062425
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	1500000	1500000
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	8702500	8702500
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	8702500	8702500
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	10202500	10202500
IV. Creanțe pe termen lung și alte active immobilizate			
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	11739828	14264925
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	111152	112220
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	31146068	31914350
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	843380	1631513
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	32100600	33658083
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	213563	
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	447611	
	4. Creanțele ale personalului	330	40000	1590
	5. Alte creanțe curente	340	246490	
	6. Cheltuieli anticipate curente	350		146513
	7. Alte active circulante	360	59964	
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	1007628	148103
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți nefiliate	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	3316269	5808817
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	36424497	39615003

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	48164325	53879928
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	2779302	2779302
	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	2779302	2779302
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	277930	277930
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	277930	277930
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	39136661	14371243
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	31878722
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	39136661	46249965
	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	42193893	49307197
D.	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		
	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	61033	44737
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	4703428	3175344
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	2303271	3174617
	5. Avansuri primite curente	750	1205000	1283396
	6. Datorii față de personal	760		
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	134	
	8. Datorii față de buget	780	837	69254
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810		
	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	5970432	4572731
	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	48164325	53879928

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Anexa 2

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

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	186303221	230341872
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	186303221	230341872
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	168195998	210363491
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	168195998	210363491
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	18107223	19978381
Alte venituri din activitatea operațională	040	25419	5659
Cheltuieli de distribuire	050	4135658	5117081
Cheltuieli administrative	060	2035860	3403069
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	109217	67951
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	11851907	11395939
Venituri financiare, total	090	13190867	21421298
din care:			
venituri din interese de participare	091	13056170	21365321
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	134697	54727

Cheltuieli financiare, total	100	89325	39316
din care:	101		
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	89325	39316
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	13101542	21381982
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	1809289	3201259
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	1487661	2549550
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	321628	651709
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	13423170	22033691
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	25275077	33429630
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	1486801	1550908
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	23788276	31878722

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

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	2779302			2779302
	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	2779302			2779302
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090	277930			277930

	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	277930			277930
	Profit (pierdere)					
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	39136661		24765418	14371243
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	31878722		31878722
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	39136661	31878722	24765418	46249965
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	42193893	31878722	24765418	49307197

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	185704220	226659981
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	164750442	214071298
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	3425577	4496569
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	1900202	1121000
Alte încasări	060	10589	145675
Alte plăți	070	3534338	1934449
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	12104250	5182340
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	1809289	660918
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	1736323	
Dobînzi încasate	110		
Dividende încasate	120	13056170	21365321
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	13129136	22026239
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170	20400000	24500000
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	-1711338	-244400
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-22111338	-24744400
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	3122048	2464179
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	21070	28369
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	173151	3316269
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	3316269	5808817

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



NE SF 2025.signed.semnat.pdf