

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2017 31.12.2017

Entitatea: DAAC Autotest SRL
(Denumirea completă)

05691150
(Cod CUIO) 1002600052477
(Cod IDNO)

Sediul: MD MD-2059 MUN.CHIȘINĂU; MUN.CHIȘINĂU SEC.RÎȘCANI 150
(Cod poștal) Raionul (municipiul, UTA); Localitatea
Petricani, 17, , of. Cod CUATM

Activitatea principală: strada, nr, bl.
Comert cu autoturisme și autovehicule usoare (sub 3,5 tone) G4511
Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate: Proprietate privată 15
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică: SOCIETATI CU RASPUNDERE LIMITATA 530
Cod CFOJ

Date de contact: Tel. +37323124522 e-mail stela.darii@daac-hermes.md

WEB: _____

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) +37323124522 Unitatea de măsură: leu
Tel. +37379406548

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Anexa 8

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
I	2	3	4
Venituri din vânzări	010	74.922.438	94.313.049
Alte venituri din activitatea operațională	020	416	83
Venituri din alte activități	030	366.216	382.477
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	75.289.070	94.695.609
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor	060	70.244.599	87.090.633
Cheltuieli privind stocurile	070	198.075	130.026
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	1.077.297	1.234.696
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	286.485	331.899
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	107.629	107.376
Alte cheltuieli	110	873.212	1.244.952
Cheltuieli din alte activități	120	307.493	352.667
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	73.094.790	90.492.249
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	2.194.280	303.360
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	281.818	303.360
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	1.912.462	3.680.183



BILANȚUL

la 31.12.2017

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010		
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	5.726	
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	546.958	513.675
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	1.102.500	1.102.500
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080	7.600.000	7.600.000
	Investiții imobiliare	090		
	Creanțe pe termen lung	100		
	Avansuri acordate pe termen lung	110		
	Alte active imobilizate	120		
	Total active imobilizate (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	9.255.184	9.216.175
2.	Active circulante			
	Materiale	140	3.459	7.714
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	3.305	7.982
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	11.491.266	18.420.453
	Creanțe comerciale	190	1.104.730	350.490
	Creanțe ale părților afiliate	200		264
	Avansuri acordate curente	210	1.087.297	375.508
	Creanțe ale bugetului	220	172.394	84.607
	Creanțe ale personalului	230	735	587
	Alte creanțe curente	240	12.930	12.930
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	2.360.139	702.628
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	8.153	8.315
	Total active circulante (rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210 + rd.220 + rd.230 + rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280 + rd.290)	300	16.244.408	19.971.478
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	25.499.592	29.187.653



Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	2.779.302	2.779.302
	Rezerve	330	132.687	132.687
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	20.088.742	21.191.275
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	3.680.188
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	
	Alte elemente de capital propriu	380	1.102.500	
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	24.103.231	27.783.452
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440		
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	348.867	72.313
	Datorii față de părțile afiliate	480	12.062	
	Avansuri primite curente	490	894.242	1.172.505
	Datorii față de personal	500	136.861	
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	3.040	
	Datorii față de buget	520	1.289	159.383
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570		
	Total datorii curente (rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480 + rd.490 + rd.500 + rd.510 + rd.520 + rd.530 + rd.540 + rd.550 + rd.560 + rd.570)	580	1.396.361	1.404.201
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	25.499.592	29.187.653



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2017 pînă la 31.12.2017

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	74.922.438	94.313.049
Costul vânzărilor	020	70.244.599	87.090.633
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	4.677.839	7.222.416
Alte venituri din activitatea operațională	040	416	83
Cheltuieli de distribuire	050	1.378.149	1.764.408
Cheltuieli administrative	060	1.164.549	1.284.528
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070		13
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	2.135.557	4.173.550
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	58.723	29.810
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	2.194.280	4.203.360
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	281.818	523.172
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	1.912.462	3.680.188

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2017 pînă la 31.12.2017

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
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	2.779.302			2.779.302
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	()	()	()	()
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	2.779.302			2.779.302
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	132.687			132.687
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	132.687			132.687
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	20.088.742	1.102.533		21.191.275
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	3.680.188		3.680.188
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	()	()	()
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	20.088.742	4.782.721		24.871.463
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170	1.102.500		1.102.500	
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	24.103.231	4.782.721		28.885.952



SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2017 pînă la 31.12.2017

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	70.159.786	82.885.594
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	67.273.554	83.926.037
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1.170.512	1.000.572
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	187.322	282.000
Alte încasări	060		2.756.689
Alte plăți	070	2.270.336	2.094.835
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	-741.938	-1.661.161
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		3.650
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200		3.650
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-741.938	-1.657.511
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	3.102.077	3.102.077
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	2.360.139	2.360.139



Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
 Număr de înregistrare 10026000524 Data înregistrării 25.07.2000 Seria MD Număr 0006478
 77
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
 data 25.07.2000, suma 2.779.302 lei, inclusiv:
 1) cota statului lei,
 2) cota deținătorilor a cel puțin 20% lei,
 Modificări ulterioare:
 a) , suma lei, inclusiv cota statului lei,
 b) , suma lei, inclusiv cota statului lei.
3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:
 Licența în vigoare:
) Număr , data eliberării
 Termen de valabilitate
 Tipul de activitate
 Organul care a eliberat licența
4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 9 persoane, inclusiv pe categorii:
 1) personal administrativ 3 persoane,
 2) muncitori 5 persoane,
5. Numărul personalului la 31.12.2017 8 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 1.234.696 lei.
7. Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere și supraveghere și alte angajamente apărute sau asumate în legătură cu pensiile membrilor actuali sau ale foștilor membri ai acestor organe, pe categorii lei.
8. Avansurile și creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 lei, inclusiv rambursate lei.
9. Valoarea activelor imobilizate și circulante, înregistrate în calitate de gaj¹
 1) valoarea de gaj lei,
 2) valoarea contabilă lei.
10. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune unități.
11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:
 1) profit lei,
 2) pierdere lei.
12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:
 1) plătite lei,
 2) planificate pentru plată lei.
13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total lei,
 inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):
 1) codul valutei US Dollar
 2) codul valutei Euro
14. Numerar legat – total lei.

În rîndurile, în care se înscriu sumele de gaj, în toate coloanele prin fracție se reflectă:

- a) la numărător – valoarea de gaj;
 b) la numitor – valoarea contabilă



Informațiile privind activele imobilizate

de la 01.01.2017 pînă la 31.12.2017

Indicatori	Nr. rînd	Existența la începutul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la începutul perioadei	Deprecierea acumulată la începutul perioadei	Intrarea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Ieșirea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Existența la sfîrșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfîrșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfîrșitul perioadei
		2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări corporale în uzilizare, total inclusiv:	200								
2.1 brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220								
2.3. programe informatice	230								
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300	5.726				5.726			
4. Terenuri	400		X						
5. Mijloace fixe, total din care:	500	960.123	413.165		466.197	444.271	982.049	468.374	
5.1. clădiri	510								
5.2. construcții speciale	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie inclusiv: tehnică de calcul	530	468.036	344.035		66.082	42.856	491.262	376.519	
5.4. mijloace de transport	540	492.087	69.130		400.115	401.415	490.787	91.855	
5.5. instrumente și inventar	550								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț	560								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	570								
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	580								
5.9. alte mijloace fixe	590								
6. Resurse minierale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								



NOTĂ INFORMATIVĂ
privind relațiile cu nerezidenții

Tabelul I

Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente *fondatorilor* nerezidenți

Indicatori	Cod rd / cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010					
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020					
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030					
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040					
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
Datorii pe termen lung – total	060					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	070					
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					



Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente nerezidenților, *cu excepția fondatorilor*

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creanțe și investiții financiare pe termen lung -- total	010					
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020					
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030					
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040					
Depozite, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	060					
Datorii pe termen lung -- total	070					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110					



Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente *fondatorilor* nerezidenți

Indicativ	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune		Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune		
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	3	Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente	Leșuri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an
Creanțe și investiții financiare curente – total	2								
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări</i>	010								
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări</i>	020								
Imprumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări</i>	030								
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări</i>	040								
Datorii curente – total	050								
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări</i>	060								
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări</i>	070								
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări</i>	080								
Datorii privind dividendele calculate, <i>inclusiv pe țări</i>	090								
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări</i>	100								
	110								



Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente rezidenților, cu excepția fondatorilor

Indicatori	Cod rd./cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune		Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune		
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Total	Intrări/majorări	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente	Leșuri/diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an
	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – total	010								
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020								
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030								
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040								
Depozite, <i>inclusiv pe țări:</i>	050								
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	060								
Datorii curente – total	070								
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	080								
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	090								
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	100								
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110								



Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

Indicatori	Cod rd / cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Investiții financiare	010				
Cote de participație și acțiuni de pînă la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	020				
Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	030				
Capital social	040				
Cote de participație și acțiuni de pînă la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe țări:</i>	050				
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, <i>inclusiv pe țări:</i>	060				

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Indicatori	Cod rd / cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ diminuări	Ieșiri/ micșorări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Bunuri primite în baza contractelor de comision, <i>inclusiv pe țări</i>	010				
Bunuri primite spre prelucrare, <i>inclusiv pe țări</i>	020				
Bunuri obținute din materialele prelucrate, <i>inclusiv pe țări</i>	030				



Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri – total	010		
Venituri aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	020		
Venituri din dobânzi aferente activității operaționale și altor activități, <i>inclusiv pe țări:</i>	030		
Venituri din dividende și participații în alte entități, <i>inclusiv pe țări:</i>	040		
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, <i>inclusiv pe țări:</i>	050		
Alte venituri, <i>inclusiv pe țări:</i>	060		
Cheltuieli – total	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	080		
Cheltuieli privind dobânzile, <i>inclusiv pe țări:</i>	090		
Cheltuieli și provizioane aferente creanțelor comerciale și altor creanțe compromise, <i>inclusiv pe țări:</i>	100		
Alte cheltuieli, <i>inclusiv pe țări:</i>	110		

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

* conform art.36 din Legea contabilității

