



Anexe la SNC
"Prezentarea situațiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada _01 ianuarie 2022 - 31 decembrie_ 2022

Entitatea **HYDROLUX-CLIMAT SRL**
(Denumirea completă)

40961904
Cod CUIJO
1014602001946

Cod IDNO

Sediul: **MD-3100, or.Balti, str.Suceava 8/32**

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

300
Cod CUATM

Activitatea principală **Comert cu amanuntul al altor bunuri noi, in magazine specializate**

G4778
Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate **Proprietate privata**

15
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică **Societati cu raspundere limitata**

530
Cod CFOI

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. **023127226** e-mail **contaudit@mail.ru**

WEB

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) **Darii Stela**

Tel. **023127226**

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune **17** persoane

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare*

Administrator

Contabil sef

Zarafa Serghei.

Darii S.

*conform art.30 din Legea contabilității și raportări financiare nr.287/2017



BILANȚUL
la __31 decembrie__ 2022__

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la 31.12.2022	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	708	0
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	708	0
	2.2. drepturi de autor și de titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fondul comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040)	050	708	0
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	801 369	652 509
	din care:			
	3.1. clădiri	081		
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083		
	3.4. mijloace de transport	084	739 336	598 786
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	62 033	53 723
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110	120 837	48 960
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	Total imobilizări corporale (rd.060+rd.070+rd.080+rd.090+rd.100+rd.110+rd.120)	130	922 206	701 469
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	0	0
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
	2.2. împrumuturi acordate în părți afiliate, total	152		
	2.3. împrumuturi acordate în aferență intereselor de participare	153		
	3.4. alte investiții financiare	154		
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140+rd.150)	160	0	0
	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
	1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		

Nr. crt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la 31.12.2022	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	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.060+rd.170+rd.180+rd.190+rd.200+rd.210)	220	0	0
	Total active imobilizate (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	922 914	701 469
B.	Active circulante			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	70 098	131 172
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție și produse	260		
	4. Produse și mărfuri	270	10 227 643	12 155 263
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	138 914	172 199
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270+rd.280)	290	10 436 655	12 458 634
	II. Creanțe curente și alte creanțe circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	130 341	206 915
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	133 893	99 012
	4. Creanțe ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340		
	6. Cheltuieli anticipate curente	350		
	7. Alte active circulante	360	23 026	21 324
	Total creanțe curente și alte creanțe circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330+rd.340+rd.350+rd.360)	370	287 260	327 251
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0	0
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	2.2. împruturi acordate părților afiliate	392		
	2.3. împruturi acordate aferente intereselor de participare	393		
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	Total investiții financiare curente (rd.380+rd.390)	400	0	0
	IV. Numerar și stocuri bănești	410	90 002	60 863
	Total active circulante (rd.290+rd.370 + rd.400 + rd.410)	300	10 813 917	12 846 748
	Total active (rd.230 + rd.420)	310	11 736 831	13 548 217

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la 31.12.2022	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	361 000	3 000 000
	2. Capital nevărsat	450		
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470		
	5. Patrimoniu primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	Total capital social și neînregistrat (rd.440+rd.450+rd.470+rd.480)	490	361 000	3 000 000
	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	0	0
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	5 184
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	2 504 960	2 504 960
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	747 358
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	2 504 960	3 257 502
	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	2 865 960	6 257 502
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	1 853 594	3 880 098
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	2 707 195	
	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	2 707 195	
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		
	4. Datorii fata de persoane 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	4 560 789	3 880 098
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la 31.12.2022	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	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	3 864 895	3 245 536
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	66 006	33 297
	6. Datorii față de personal	760	30 077	83 663
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		29 401
	8. Datorii față de buget	780	176 714	6 355
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	172 390	12 365
	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	4 310 082	3 410 617
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficii angajatorilor	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	0	0
	TOTAL PASSIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	11 736 831	13 548 217

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la _01 ianuarie_2022_ până la _31 decembrie_2022

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	28 127 312	26 991 511
din care:			
venitul din vânzarea produselor și mărfurilor	011	28 105 803	26 805 495
venitul din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	21 509	186 016
venitul din contracte de construcție	013		
venitul din contracte de leasing	014		
venitul din contracte de microfinanțare	015		
Alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	23 654 687	22 155 873
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	23 636 820	22 082 225
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	17 867	73 648
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	4 472 625	4 835 638
Alte venituri din activitatea operațională	040	33 825	15 926
Cheltuieli de distribuie	050	554 744	1 249 164
Cheltuieli administrative	060	1 653 504	1 898 429
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	603 294	873 331
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	1 694 908	830 640
Venituri financiare, total	090	69 187	82 500
din care:			
venituri din interese de participare	091		
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	69 187	82 500
Cheltuieli financiare, total	100	63 504	90 783
din care:			
Cheltuieli privind dobânzile	101		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile 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	63 504	94 997
Rezultatul profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090-rd.100)	110	5 683	-8 283
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	83 333	25 000
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	157 485	3 865
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120-rd.130)	140	-74 152	-21 135
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110+rd.140)	150	-68 469	12 852
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	1 626 439	843 492
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	201 394	96 134
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	1 425 045	747 358

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01 ianuarie 2022 până la 31 decembrie 2022

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și suplimentar					
	1. Capital social	010	361 000	2639000		3 000 000
	2. Capital nevărsat	020				
	3. Capital neînregistrat	030		()	()	
	4. Capital retras	040				
	5. Patrimoniu 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	361 000	2 639 000		3 000 000
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	0	0	0	0
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120		5 184		5 184
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	2 504 960			2 504 960
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140		747 358		747 358
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	()	()	()	()
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	2 504 960	752 542	0	3 257 502
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	2 865 960	3 391 542	0	6 257 502

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la _01 ianuarie pînă la _31 decembrie_2022_

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	Curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	33 646 939	32 009 824
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	33 057 884	29 284 848
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1 655 499	1 192 064
Dobânzi plătite	040	107 614	289 805
Plata impozitului pe venit	050	54 400	237 600
Alte încasări	060	138 839	79 866
Alte plăți	070	271 356	3 077 873
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	-1 360 975	-1 992 500
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	0	0
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	25 938 884	29 307 565
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	24 769 665	27 430 005
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180	166 100	80 750
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	1 335 319	1 958 310
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-25 656	-34 190
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-12 499	5 051*
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	128 157	90 002

Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	90 002	60 863
--	-----	--------	--------

Expansiunea activelor proprii și a activelor financiare

Activitatea financiară

Suportul financiar al activității este asigurată cu procedurile Standardelor Internaționale de Contabilitate. Activul este în conformitate cu cerințele de contabilitate prevăzute în Standardul Internațional de Contabilitate nr. 32.

Detalierea activelor financiare

Indicativul activelor financiare este în conformitate cu procedurile prevăzute în Standardul Internațional de Contabilitate nr. 32. Activul este în conformitate cu cerințele de contabilitate prevăzute în Standardul Internațional de Contabilitate nr. 32.

Activitatea financiară a „Hydrex-China” S.R.L. în 2022

Activitatea financiară

„Hydrex-China” S.R.L. a înregistrat în 2022 veniturile din vânzări în valoare de 26 952 mii lei, ceea ce reprezintă o creștere de 4% față de perioada de gestiune precedentă. Genul principal de activitate reprezintă comerțul cu amănuntul.

Activitatea financiară și rentabilitatea

În 2022 „Hydrex-China” S.R.L. a obținut profit net în mărime de 247 mii lei, ceea ce reprezintă o creștere de 47% față de perioada de gestiune precedentă. Acesta este datorat în primul rând creșterii veniturilor din vânzări și în al doilea rând creșterii veniturilor din activități financiare.

Profitul net este în conformitate cu veniturile din vânzări (raportul dintre profitul net și veniturile din vânzări în 2022 constituie 18%).

Rentabilitatea activelor (raportul dintre profitul net și valoarea medie a activelor totale) la „Hydrex-China” S.R.L. s-a diminuat cu 7,9%, de la 13,9% în perioada de gestiune precedentă până la 6,0% în 2022.

Rentabilitatea capitalului propriu (raportul dintre profitul net și valoarea medie a capitalului propriu) în 2022 a constituit 12%.

Activitatea financiară și activitatea financiară

În structura activelor proprii predomină activul net, care reprezintă 85,9% din activul disponibil la finele anului 2022.

Cota creșterii activelor proprii este de 4,2% față de 3,4% în perioada de gestiune precedentă și de 7,6% în sfârșitul anului.

Alte activități financiare sunt în conformitate cu activitatea financiară, care reprezintă 14,1% din activul disponibil la sfârșitul anului 2022.

În perioada de gestiune curentă s-a înregistrat o creștere a activelor. Valoarea activelor proprii a crescut cu 13,8% în comparație cu 2021.

Activitatea financiară

Datele bilanțului atestă o modificare semnificativă în cursul anului 2022 privind componența financiară a „Hydrex-China” S.R.L. de către înregistrarea activelor proprii. În perioada de gestiune precedentă, activul propriu a constituit numai 24% din totalul activelor, atunci în sfârșitul anului 2022 acesta a constituit 80%.

În structura activelor proprii predomină activul net (85,9%). Activul net este în conformitate cu activul net, care reprezintă 85,9% din activul disponibil la sfârșitul anului 2022.

Cota capitalului propriu în activul net este în conformitate cu activul net, care reprezintă 85,9% din activul disponibil la sfârșitul anului 2022.