

SITUAȚIILE FINANCIAREpentru perioada 01.01.2021 - 31.12.2021**Entitatea:** "Precitest-Com" SRL**Cod CUIŢO:** 38919651**Cod IDNO:** 1003600024349

Sediul:

MD:**Raionul(municipiul):** 102, DDF CENTRU**Cod CUATM:** 0130, SEC.CENTRU**Strada:** mun. Chisinau, str. Sprincenoaiei-**Activitatea principală:** G4618, Intermedieri în comerțul specializat în vânzarea produselor cu caracter specific, n.c.a.**Forma de proprietate:** 16, Proprietate colectivă**Forma organizatorico-juridică:** 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon:**WEB:****E-mail:****Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Nacu A. Tel.**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 4 persoane.**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*:** TODIRAS ZINAIDA

Unitatea de măsură: leu

BILANȚULla 31.12.2021

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			
	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	0	0
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	0	0
	din care:	021	0	0
	2.1. concesiuni, licențe și mărci			
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	0	0
	2.3. programe informatice	023	0	0
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	0	0
	3. Fond comercial	030	0	0
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040	0	0
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	0	0
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	0	0
	2. Terenuri	070	0	0
	3. Mijloace fixe, total	080	294924	349571
	din care:			
	3.1. clădiri	081	0	0
	3.2. construcții speciale	082	0	0
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	9500	9500
	3.4. mijloace de transport	084	239646	318356

A.

3.5. inventar și mobilier	085	0	0
3.6. alte mijloace fixe	086	45778	21715
4. Resurse minerale	090	0	0
5. Active biologice imobilizate	100	0	0
6. Investiții imobiliare	110	0	0
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	0	0
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	294924	349571
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	0	0
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	0	0
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152	0	0
2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153	0	0
2.4 alte investiții financiare	154	0	0
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	0	0
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180	0	0
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181	0	0
3. Alte creanțe pe termen lung	190	0	0
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	0	0
5. Alte active imobilizate	210	0	0
Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (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	294924	349571

B.

ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	66966	86236
2. Active biologice circulante	250	0	0
3. Producția în curs de execuție	260	0	0
4. Produse și mărfuri	270	7192543	8551057
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	15519	831754
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	7275028	9469047
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	4552718	4899444
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	0	0
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	0	0
3. Creanțe ale bugetului	320	129991	140948
4. Creanțele ale personalului	330	19901	18979
5. Alte creanțe curente	340	11584	7558
6. Cheltuieli anticipate curente	350	2544	1802
7. Alte active circulante	360	10000	14833
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	4726738	5083564
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	0	0
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	0	0
2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	0	0
2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393	0	0

	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394	0	0
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	0	0
	IV. Numerar și documente bănești	410	3044331	738721
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	15046097	15291332
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	15341021	15640903
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	9720	9720
	2. Capital nevărsat	450	(0)	0
	3. Capital neînregistrat	460	0	0
	4. Capital retras	470	(0)	0
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480	0	0
	Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	9720	9720
	II. Prime de capital	500	0	0
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	0	0
	2. Rezerve statutare	520	0	0
	3. Alte rezerve	530	0	0
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	0	0
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	18067
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	8752756	8752756
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	1518786
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(-648936)
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	8752756	9640673
	V. Rezerve din reevaluare	600	0	0
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	0	0
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	8762476	9650393
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	0	0
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	0	0
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642	0	0
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643	0	0
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	0	0
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661	0	0
	5. Avansuri primite pe termen lung	670	0	0
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680	0	0
	7. Alte datorii pe termen lung	690	0	0
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	0	0
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	0	0

E.	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	0	19739	
	din care:				
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721	0	0	
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722	0	0	
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	0	19739	
	3. Datorii comerciale curente	730	6352874	5369097	
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	0	0	
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	0	0	
	5. Avansuri primite curente	750	95022	145520	
	6. Datorii față de personal	760	79770	74862	
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	0	0	
	8. Datorii față de buget	780	50879	381292	
	9. Datorii față de proprietari	790	0	0	
	10. Venituri anticipate curente	800	0	0	
	11. Alte datorii curente	810		0	
	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	6578545	5990510	
F.	PROVIZIOANE				
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	0	0	
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840	0	0	
	3. Provizioane pentru impozite	850	0	0	
	4. Alte provizioane	860	0	0	
		TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	0	0
		TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	15341021	15640903

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2021 până la 31.12.2021

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	2699033	5974102
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	2672310	5974102
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	26723	0
venituri din contracte de construcție	013	0	0
venituri din contracte de leasing	014	0	0
venituri din contracte de microfinanțare	015	0	0
alte venituri din vânzări	016	0	0
Costul vânzărilor, total	020	1805800	3449546
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	1805800	3449546
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	0	0
costuri aferente contractelor de construcție	023	0	0
costuri aferente contractelor de leasing	024	0	0
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025	0	0
alte costuri aferente vânzărilor	026	0	0
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	893233	2524556
Alte venituri din activitatea operațională	040	103653	20662
Cheltuieli de distribuire	050	29444	124093
Cheltuieli administrative	060	342400	586897
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	872301	300

Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-247259	1833928
Venituri financiare, total	090	0	130767
din care:			
venituri din interese de participare	091	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	0	0
venituri din dobânzi	093	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094	0	0
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096	0	0
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097	0	0
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098	0	0
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	0	130767
Cheltuieli financiare, total	100	11482	224425
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	298	0
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102	0	0
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103	0	0
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	0	0
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	11184	224425
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-11482	-93658
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	0	0
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	0	0
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	0	0
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-11482	-93658
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-258741	1740270
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	73315	221484
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-332056	1518786

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2021 pînă la 31.12.2021

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	9720	0	0	9720
	2. Capital nevărsat	020	(0)	(0)	(0)	(0)
	3. Capital neînregistrat	030	0	0	0	0
I.	4. Capital retras	040	(0)	(0)	(0)	(0)
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050	0	0	0	0
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	9720	0	0	9720
II.	Prime de capital	070	0	0	0	0
	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	0	0	0	0
III.	2. Rezerve statutare	090	0	0	0	0
	3. Alte rezerve	100	0	0	0	0
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	0	0	0	0

	Profit (pierdere)					
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	0	-18067	18067
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	8752756	0		8752756
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	1518786	0	1518786
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(0 ((648936 ((-648936)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	8752756	1518786	630869	9640673
V.	Rezerve din reevaluare	170	0	0	0	0
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	8762476	1518786	630869	9650393

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2021 până la 31.12.2021

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	2642872	6115508
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	3236395	7017472
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	225150	303343
Dobânzi plătite	040	0	0
Plata impozitului pe venit	050	109855	613173
Alte încasări	060	0	11300
Alte plăți	070	14326	0
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-942854	-1807180
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	0	0
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	0	0
Dobânzi încasate	110	0	0
Dividende încasate	120	0	0
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	0	0
Alte încasări (plăți)	130	0	12
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	0	12
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	0	19739
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	20986	0
Dividende plătite	170	860000	648936
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	0	0
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	0	0
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-880986	-629197
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-1823840	-2436365
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	0	130755
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	4868171	3044331
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	3044331	738721

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)