

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: PANDOR COMP S.R.L.

Cod CUIÎO: 38671903

Cod IDNO: 1002600047932

Sediul:

MD: 2001

Raionul(municipiul): 102, DDF CENTRU

Cod CUATM: 0130, SEC.CENTRU

Strada: Constantin Negruzzi bd. nr.1

Activitatea principală: M7311, Activitati ale agentilor de publicitate

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 079400724

WEB: www.pandor.md

E-mail: olgafarima@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) FARIMA OLGA Tel. 079400724

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 29 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* PANCU VEACESLAV

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	728	170
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	728	170

2.4. alte imobilizări necorporale	024		
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	728	170
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070	1336140	1336140
3. Mijloace fixe, total	080	8885145	7755903
din care:			
3.1. clădiri	081	6604131	5799514
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	549692	1039175
3.4. mijloace de transport	084	1717995	906241
3.5. inventar și mobilier	085	7649	7021
3.6. alte mijloace fixe	086	5678	3952
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
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	10221285	9092043
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	1800000	1489579
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152	1800000	1489579
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	1800000	1489579
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	12022013	10581792
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	1075029	3780172
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		2131322
	4. Produse și mărfuri	270	911046	1821930
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	605629	1290129
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	2591704	9023553
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	350118	664481
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	60691	101721
	4. Creanțele ale personalului	330		144708
	5. Alte creanțe curente	340		
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	11716	157601
	7. Alte active circulante	360		
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	422525	1068511
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	248270	247352
	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	248270	247352
	IV. Numerar și documente bănești	410	376153	80060
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	3638652	10419476

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	15660665	21001268
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	1000000	1000000
	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	1000000	1000000
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	262410	262410
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	262410	262410
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-37872
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	8819088	8819088
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	328487
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	8819088	9109703
	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	10081498	10372113
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	2037675	7019195
	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	1327462	1015043
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	3365137	8034238
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	205000	205000
	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	205000	205000
	3. Datorii comerciale curente	730	683155	953871
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	353534	610093
	6. Datorii față de personal	760		
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	107881	213530
	8. Datorii față de buget	780	864460	612423
	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	2214030	2594917
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	15660665	21001268

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	20762122	17573879
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor			
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	20762122	17573879
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	7370337	7668678
din care:	021		
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute			
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	7370337	7668678
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	13391785	9905201
Alte venituri din activitatea operațională	040	246523	84179
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	13301300	9654253
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070		
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	337008	335127
Venituri financiare, total	090	46560	55161
din care:	091		
venituri din interese de participare			
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	46560	55161

Cheltuieli financiare, total	100	20915	61801
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	20915	61801
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	25645	-6640
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	100000	
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	34231	
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	65769	
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	91414	-6640
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	428422	328487
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	168985	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	259437	328487

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 3

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 neînregistrat					
	1. Capital social	010	1000000			1000000
	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	1000000			1000000
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090	262410			262410

	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	262410			262410
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		37872	-37872
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	8819088			8819088
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	328487		328487
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	8819088	328487	37872	9109703
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	10081498	328487	37872	10372113

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	24340835	20686266
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	16405319	15796632
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	2549758	3687792
Dobânzi plătite	040	133345	426309
Plata impozitului pe venit	050	70000	126980
Alte încasări	060	102325	1748907
Alte plăți	070	2889891	7673818
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	2394847	-5276358
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		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		7214178
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	2126165	2232659
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-2126165	4981519
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	268682	-294839
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-10215	-1254
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	117686	376153
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	376153	80060

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



nota explicativa PC 2023.semnat.pdf