

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: "EAST-TEST" SRL**Cod CUIÎO:** 37478179**Cod IDNO:** 1003600028532

Sediul:

MD: 2020**Raionul(municipiul):** 106, DDF RASCANI**Cod CUATM:** 0150, SEC.RISCANI**Strada:** Cucorilor nr.14**Activitatea principală:** G4532, Comert cu amanuntul de piese si accesorii pentru autovehicule**Forma de proprietate:** 15, Proprietatea privată**Forma organizatorico-juridică:** 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 022-46-14-60**WEB:****E-mail:** eastcontabil@mtc.md**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Mararita Vera Stepan Tel. 022-46-14-60**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 54 persoane.**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*** Director Mararita Mihai

Unitatea de măsură: leu

BILANȚULla 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	0	0
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	0	0
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	0	0
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	0	0
	2.3. programe informatice	023	0	0

2.4. alte immobilizări necorporale	024	0	0
3. Fond comercial	030	0	0
4. Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale	040	0	0
Total immobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	0	0
II. Immobilizări corporale			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060	14000	0
2. Terenuri	070	6252733	6252733
3. Mijloace fixe, total	080	13317179	11189630
din care:			
3.1. clădiri	081	4901527	4640148
3.2. construcții speciale	082	0	0
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	705207	624196
3.4. mijloace de transport	084	7685247	5923666
3.5. inventar și mobilier	085	0	0
3.6. alte mijloace fixe	086	25198	1620
4. Resurse minerale	090	0	0
5. Active biologice immobilizate	100	0	0
6. Investiții imobiliare	110	0	0
7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	120	0	0
Total immobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	19583912	17442363
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 immobilizate			
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	40782	40782

	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	40782	40782
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	19624694	17483145
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	94475	40160
	2. Active biologice circulante	250	0	0
	3. Producția în curs de execuție	260	0	0
	4. Produse și mărfuri	270	4522932	5454598
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	5086612	411374
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	9704019	5906132
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	3268125	9406980
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	0	0
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	0	0
	3. Creanțe ale bugetului	320	803351	16371
	4. Creanțele ale personalului	330	65000	0
	5. Alte creanțe curente	340	252199	305084
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	90448	136961
	7. Alte active circulante	360	0	0
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	4479123	9865396
	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	594559	3425858
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	14777701	19197386

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	34402395	36680531
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	14112565	14112565
	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	14112565	14112565
	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	0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	3183559	-8062
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	4644059
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(0
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	3183559	4635997
	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	17296124	18748562
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	14811501	16594351
	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	14811501	16594351
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	50906	81920
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	0	0
	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	0
	3. Datorii comerciale curente	730	157532	22957
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	0	0
	5. Avansuri primite curente	750	98588	432956
	6. Datorii față de personal	760	230862	320726
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	84718	117523
	8. Datorii față de buget	780	294209	346378
	9. Datorii față de proprietari	790	0	0
	10. Venituri anticipate curente	800	0	0
	11. Alte datorii curente	810	1377955	15158
	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	2294770	1337618
	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	34402395	36680531
E.				
F.				

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	44358767	59570885
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	31026797	44011975
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	11948759	13342868
venituri din contracte de construcție	013		0
venituri din contracte de leasing	014	1383211	2216042
venituri din contracte de microfinanțare	015		0
alte venituri din vânzări	016		0
Costul vânzărilor, total	020	33704852	46633318
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	23649839	33225876
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	10055013	13407442
costuri aferente contractelor de construcție	023		0
costuri aferente contractelor de leasing	024		0
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		0
alte costuri aferente vânzărilor	026		0
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	10653915	12937567
Alte venituri din activitatea operațională	040	81955	211945
Cheltuieli de distribuire	050	126497	236029
Cheltuieli administrative	060	5457123	6319416
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	273758	308080
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	4878492	6285987
Venituri financiare, total	090	1184044	676169
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	149767
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	963377	526402
Cheltuieli financiare, total	100	1343155	1661958
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	457960	908175
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	878200	753783
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-159111	-985789
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	30632	0
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	28265	590
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	2367	-590
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-156744	-986379
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	4721748	5299608
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	566706	655549
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	4155042	4644059

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

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	14112565	0	0	14112565
	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	14112565	0	0	14112565
II.	Prime de capital	070	0	0	0	0

	Rezerve					
III.	1. Capital de rezervă	080	0	0	0	0
	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	1371481	1371481	0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130		3183559	999574	4191195
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		4644059	0
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(0	(
)))
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		3183559	7015114	5562676
V.	Rezerve din reevaluare	170		0	0	0
VI.	Alte elemente de capital propriu	180		0	0	0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190		17296124	7015114	5562676
						18748562

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 pînă 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	43968284	57185874
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	41421339	38999149
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	3243174	4378586
Dobînzii plătite	040	424105	877161
Plata impozitului pe venit	050	476294	965838
Alte încasări	060	78196	375509
Alte plăți	070	5521432	7342058
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-7039864	4998591
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	0
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	11979039	8474933
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	2087362	6571172
Dividende plătite	170	2782313	3931608
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	0	0
Încasări din operațiuni de capital	180	0	0
Alte încasări (plăți)	190	0	0
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	7109364	-2027847
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	69500	2970744
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-67296	-139445
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	592355	594559
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	594559	3425858

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)