

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea: Homy Decor SRL
Cod CUIÎO: 40981485
Cod IDNO: 1014600019606

Sediul:
MD: 6801
Raionul(municipiul): 367, DDF IALOVENI
Cod CUATM: 5501, OR.IALOVENI
Strada: or.Ialoveni, str.Braila 41, MD-6801

Activitatea principală: C1512, Fabricarea articolelor de voiaj si marochinarie, a articolelor de harnasament si a altor articole din piele
Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată
Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:
Telefon: 022004488
WEB:
E-mail: info@ducont.md
Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Tel. 022004488

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 1 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Rudoι Andrei

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL PRESCURTAT

Anexa 1

la 31.12.2024

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfîrșitul perioadei de gestiune

1	2	3	4	5
	A C T I V			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale	010	174	
	II. Imobilizări corporale	020	1413	532963
	III. Investiții financiare pe termen lung	030		
	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate	040		
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	1587	532963
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri	060	1134936	1071606
	II. Creanțe curente și alte active circulante	070	133269	133596
	III. Investiții financiare curente	080		
	IV. Numerar și documente bănești	090	482049	58039
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	1750254	1263241
	TOTAL ACTIVE (rd.050 + rd.100)	110	1751841	1796204
	P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat	120		
	II. Prime de capital	130		
	III. Rezerve	140		
	IV. Profit (pierdere)	150	701401	725867
	V. Rezerve din reevaluare	160		
	VI. Alte elemente de capital propriu	170		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170)	180	701401	725867
D.	DATORII PE TERMEN LUNG	190		52441
E.	DATORII CURENTE	200	1050440	1017896
	TOTAL DATORII (rd.190 + rd.200)	210	1050440	1070337

F.	PROVIZIOANE	220		
	TOTAL PASIVE (rd.180 + rd.210 + rd.220)	230	1751841	1796204

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE PRESCURTATĂ

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	2314201	938790
Costul vânzărilor	020	1240922	600735
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	1073279	338055
Alte venituri din activitatea operațională	040	5108	3006
Cheltuieli de distribuire	050	387569	7071
Cheltuieli administrative	060	257767	239668
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	17585	50521
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	415466	43801
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)	090	-104633	-1140
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)	100	-9694	0
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.090 + rd.100)	110	-114327	-1140
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.110)	120	301139	42661
Cheltuieli privind impozitul pe venit	130	52441	18195
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.120 - rd.130)	140	248698	24466

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Homy Decor SRL Nota explicativa.pdf

Notă explicativă
Informații privind corespunderea situațiilor financiare
Standardelor Naționale de Contabilitate

Situațiile financiare sînt întocmite în conformitate cu prevederile Standardelor Naționale de Contabilitate. Abateri de la principiile de bază și caracteristicile calitative prevăzute în Standardele Naționale de Contabilitate nu au fost comise.

Dezvăluirea politicilor contabile

Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedeele prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 1 din 01 ianuarie 2024. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a Homy Decor SRL în 2024

Analiza veniturilor din vânzări

Homy Decor SRL a înregistrat în 2024 venituri din vânzări în mărime de 938790 lei, ceea ce constituie cu -59.43 % mai puțin față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include un tip de activitate: Productia de mobilier, cu cota de 100,0 % în totalul vânzărilor.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2024 Homy Decor SRL a obținut profit în mărime de 24466 lei, ceea ce reprezintă o micșorare cu 224232 lei sau cu 916.50 % față de perioada de gestiune precedentă. Această micșorare a fost condiționată de micșorare profitului pînă la impozitare cu 258478 lei în perioada de gestiune curentă față de perioada de gestiune precedentă. La rîndul său, această evoluție a fost determinată de majorarea cu 113187 lei a profitului obținut din alte activități. Totodată, asupra profitului pînă la impozitare a influențat reducerea profitului din activitatea operațională cu 371665 lei. Cauza principală a reducerii profitului din activitatea operațională o constituie reducerea cheltuielilor de distribuie cu -380498 lei, reducerea cheltuielilor administrative cu -18099 lei, creșterea altor cheltuieli cu 32936 lei.

Nivelul rentabilității veniturilor din vânzări (raportul procentual dintre profitul brut și volumul vânzărilor) în 2024 constituie 36.01 %, înregistrînd o micșorare cu 10.37 % față de perioada de gestiune precedentă.

Rentabilitatea activelor (raportul dintre profitul pînă la impozitare și valoarea medie a activelor totale) la Homy Decor SRL s-a diminuat cu 14.81 %, de la 17.19 % în perioada de gestiune precedentă pînă la 2.38 % în 2024.

Rentabilitatea capitalului propriu (raportul dintre profitul net și valoarea medie a capitalului propriu) în 2024 a constituit 3.37 %, ceea ce reprezintă un nivel de eficiență mai scăzut decît dobînda pentru depozite bancare.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

Structura activelor entității este formată din active imobilizate a caror pondere constituie 29.67 % și active circulante, a căror pondere constituie 70.33 % din activele disponibile la finele anului 2024.

Cota activelor imobilizate a crescut față de perioada precedentă cu 99.70 %. Factorii care au influențat sînt intrarea mijloacelor fixe în valoare de 613300.00 lei, calculul uzurii în valoare de 72334 lei

Cota activelor curente a scăzut față de perioada precedentă cu 38.55 %. Cauza principală a fost creșterea stocului de materiale cu 26956 lei, micșorarea stocului de marfă cu 1030 lei, majorarea creanțelor comerciale cu 25757 lei, micșorarea numerarului în casierie și la conturile bancare cu 424010 lei

În perioada de gestiune curentă s-a marit viteza de rotație a activelor. Valoarea activelor circulante a scăzut cu 38.55 % în cursul 2024. Aceasta este consecința factorilor expuși mai sus.

Analiza surselor de finanțare

Datele bilanțului atestă o modificare privind dependența financiară a Homy Decor SRL de sursele împrumutate. Astfel, dacă la începutul perioadei de gestiune curente capitalul propriu a constituit numai 40.04 % din totalul pasivelor, atunci la sfîrșit acest indicator arată 40.41 %, ceea ce nu depășește nivelul de siguranță (50%).

Creșterea capitalului propriu în 2024 se datorează obținerii unui profit net al anului de gestiune în mărime de 24466.00 lei, .

Structura datoriilor entității e formată din datorii pe termen lung a căror pondere constituie 4.90 % și datorii curente cu o cotă de 95.10 %.

Datoriile curente a scăzut față de perioada precedentă cu 96.90 %. Cauza principală a fost rambursarea împrumutului pe termen scurt 36642 lei, diminuarea datoriilor comerciale cu 23319 lei, .

Cota capitalului propriu în capitalul permanent (suma capitalului propriu și datoriilor pe termen lung) a constituit 41.63 % la sfîrșitul perioadei de gestiune curente, ceea ce nu depășește nivelul minim recomandat (60%). Astfel, se constată gradul scăzut de independență a entității de sursele împrumutate pe termen lung.

Analiza nivelului de lichiditate și fluxurilor de numerar

Pe parcursul perioadei de gestiune s-au constatat următoarele tendințe de modificare a ratelor de lichiditate. În particular, lichiditatea curentă (active circulante/datorii curente) care la începutul anului 2024 a alcătuit 1.67, spre finele anului a scăzut pînă la 1.24. Totodată, această rată, nu se încadrează în intervalul optim (2–2,5).

Este de menționat și schimbarea ratei de lichiditate intermediară [(numerar + investiții financiare curente + creanțe curente)/datorii curente]. Dacă la începutul anului 2024 această rată a constituit 1.09 atunci în cursul anului lichiditatea intermediară s-a micșorat pînă la 1.24, această rată nu a atins nivelul optim (0,7–0,8).

Analizînd lichiditatea absolută (numerar /datorii curente) observăm o tendință negativă cu 0.46 la începutul anului 2024 și 0.62 la finele anului 2024 . În concluzie vedem că lichiditatea absolută nu se încadrează în diapazonul optim de (0,2–0,25).

La Homy Decor SRL în ultimul an a scăzut cu 831985 lei fluxul net de numerar total. Dacă în perioada de gestiune precedentă acest indicator a înregistrat o mărime de 408282 lei, atunci în anul 2024 s-a format fluxul total de -423703 lei.

Recipisa 2

Respondent

Codul fiscal: 1014600019606, denumire: HOMY DECOR S.R.L.

A prezentat raportul: RSF1-PRESC

Pentru perioada fiscala: A/2024

Data prezentarii: 22.04.2025

Marca temporală a raportului înregistrat în Sistemul Informațional al BNS : 25.04.2025 10:18:14

Biroul Național de Statistică (BNS) a recepționat varianta electronică a raportului, expediat de DVs. Urmează verificarea și validarea raportului de către specialistul BNS pe domeniu.

Recipisa

Respondent

Codul fiscal: 1014600019606, denumire: HOMY DECOR S.R.L.

A prezentat raportul: RSF1-PRESC

Pentru perioada fiscala: A/2024

Data prezentarii: 22.04.2025

Marca temporală a raportului înregistrat în Sistemul de Raportare Electronică și expediat pentru procesare în Sistemul Informațional al BNS : 22.04.2025 16:26:59