

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2021 - 31.12.2021

Entitatea: INTREPRINDEREA DE DESERVIRE TEHNICA DIN BARDAR S.R.LCod CUI: 3002985Cod IDNO: 1003601006681

Sediul:

MD: 6811Raionul(municipiul): 367, DDF IALOVENICod CUATM: 5510, S.BARDARStrada: Lunca Botnei nr.11Activitatea principală: C1011, Producția, prelucrarea și conservarea cămiiForma de proprietate: 16, Proprietate colectivăForma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 026837384

WEB:

E-mail: dtbardar@gmail.comNumele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Gurin Svetlana Tel. 060202212Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 59 persoane. Confirmați lipsa salariațilorPersoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Culai Grigore

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 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
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	266285	211678
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	140385	104060
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	125900	107618
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	266285	211678
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	2909419	3443837
	2. Terenuri	070	105091	105091
	3. Mijloace fixe, total	080	26558524	27012933
	din care:			
	3.1. dădiri	081	15285230	13866217
	3.2. construcții speciale	082	188123	166881
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	8108327	9069814
	3.4. mijloace de transport	084	2514403	3496428
	3.5. inventar și mobilier	085	9615	21503
	3.6. alte mijloace fixe	086	452826	392090
	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	29573034	30561861
	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		
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	152		
	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		
	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	29839319	30773539
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	341415	609385
	2. Active biologice circulante	250	6534242	1628741
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	12625709	10440678
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	1347071	2473520
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	20848437	15152324
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	3643226	8646458
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	9156	7154
	4. Creanțele ale personalului	330	1114201	3323731
	5. Alte creanțe curente	340	1368506	1671986
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	49459	43874
	7. Alte active circulante	360	72318	50585
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	6256866	13743788
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	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		
	IV. Numerar și documente bănești	410		
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	27105303	28896112
	TOTAL ACTIVE	430	56944622	59669651

	(rd.230 + rd.420)			
	PASIV			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	5477550	5477550
	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	5477550	5477550
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	681883	681883
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530	7819860	7819860
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	8501743	8501743
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	9652307	9652307
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	5938148
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	9652307	15590455
	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	23631600	29569748
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		550000
	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		550000
	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		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700		550000
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	13062045	9093692
	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	17557692	17654245
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	1091139	227668
	6. Datorii față de personal	760		
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	155622	154978

	8. Datorii față de buget	780	595885	810
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	850639	1609167
	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	33313022	29549903
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/dienților	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	56944622	59669651

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	110612904	154576676
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	108307897	153238082
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	1342508	472814
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	962499	865780
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	94288660	133530038
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	94288660	133530038
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
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	16324244	21046638
Alte venituri din activitatea operațională	040	518209	1007632
Cheltuieli de distribuire	050	7785110	10923169
Cheltuieli administrative	060	3987043	3693820
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	621069	796658
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	4449231	6640623
Venituri financiare, total	090	876608	1271148
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	876608	1271148
Cheltuieli financiare, total	100	2037501	891300
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	2037501		891300
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-1160893		379848
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	868144		1290098
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	864693		1500190
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	3451		-210092
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-1157442		169756
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	3291789		6810379
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	330986		872231
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	2960803		5938148

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	5477550			5477550
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
I.	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	5477550			5477550
II.	Prime de capital	070				
	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	681883			681883
III.	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100	7819860			7819860
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	8501743			8501743
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	9652307			9652307
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	5938148		5938148
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	9652307	5938148		15590455
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	23631600	5938148		29569748

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2021 pînă 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	122813296	161567920
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	115688054	145911541
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	5975426	6255500

Dobânzi plătite	040	437888	464255
Plata impozitului pe venit	050	2650629	3102835
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	1324008	2703621
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-3262709	3130168
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	12105064	750000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	8773592	3715361
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	3331472	-2965361
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	68763	164807
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-226151	-164807
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	157388	
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	0	0

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

Сканировать10001.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 procedurilor prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității din 02.01.2021. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a IDT din Bardar SRL în 2021

Analiza veniturilor din vânzări

„IDT din Bardar” SRL a înregistrat în 2021 veniturile din vânzări în mărime de 154 576 676 lei, ceea ce constituie cu 39,74 % mai mult față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include patru tipuri de activități: producerea și comercializare carni, comercializarea mărfurilor cu amanuntul, prestare de servicii și transmiterea activelor în locațiune. Genul principal de activitate reprezintă producerea și comercializare carni cu cota de 49,6 % în totalul vânzărilor. Ponderea comerțului cu marfuri constituie 49,5%. Operațiunilor de locațiune și prestare de servicii le revine cota nesemnificativă de 0,6% și respectiv 0,3%.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2021 „IDT din Bardar” SRL a obținut profit net în mărime de 5 938 148 lei, ceea ce reprezintă o creștere față de perioada de gestiune precedentă. Această creștere a fost condiționată de majorarea vinzarilor.

Nivelul rentabilității veniturilor din vânzări (raportul procentual dintre profitul brut și volumul vânzărilor) în 2021 constituie 4,4%, înregistrînd o creștere față de perioada de gestiune precedentă.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității prevalează mijloacele fixe, a căror pondere constituie 45,3%, imobilizarile corporale în curs de executie 5,8% și marfurile și produsele 20,2 % din activele disponibile la finele anului 2021.

În cursul anului 2021 s-a majorat mărimea absolută și relativă a resurselor economice aferente decontărilor cu debitorii. Cota creanțelor s-a majorat cu 12% (de la 11 % la începutul anului 2021 pînă la 23 % la sfîrșit).

Alte categorii de active, cum sînt stocurile de material și numerarul, reprezintă cote mai

reduse din totalul activelor disponibile la sfârșitul 2021.

Analiza surselor de finanțare

În structura datoriilor totale o cotă preponderentă (59,7%) o constituie datoriile comerciale. Printre modificările esențiale privind datoriile se evidențiază creditele bancare , a căror cotă constituie 30,8% la sfârșitul anului 2021.

Cota capitalului propriu în capitalul permanent (suma capitalului propriu și datoriilor pe termen lung) a constituit 50,5% la sfârșitul perioadei de gestiune curente, ceea ce este sub nivelul minim recomandat (60%). Astfel, se constată un grad foarte înalt de dependență a entității de sursele împrumutate.

Director Culai Grigore

Contabil sef Gurin Svetlana

