

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: NAIMAN-COM S.R.L.**Cod CUIÎO:** 2929013**Cod IDNO:** 1002600049545

Sediul:

MD:**Raionul(municipiul):** 102, DDF CENTRU**Cod CUATM:** 0130, SEC.CENTRU**Strada:** Hincesti sos. nr.167**Activitatea principală:** F4322, Lucrari de instalatii tehnico-sanitare, de alimentare cu gaze, de incalzire si de aer conditionat**Forma de proprietate:** 16, Proprietate colectivă**Forma organizatorico-juridică:** 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37322280870**WEB:****E-mail:** naimandir@mail.ru**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Tel.**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 23 persoane.**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*** Moisei Mihail

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 | 407840 | 407840 |
| | 2. Imobilizări necorporale în exploatare, total | 020 | 37858 | 32439 |
| | din care: | | | |
| | 2.1. concesiuni, licențe și mărci | 021 | 392 | 342 |
| | 2.2. drepturi de autor și titluri de protecție | 022 | | |
| | 2.3. programe informatice | 023 | 3063 | 2313 |

| | | | |
|---|-----|---------|---------|
| 2.4. alte immobilizări necorporale | 024 | 34403 | 29784 |
| 3. Fond comercial | 030 | | |
| 4. Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale | 040 | | |
| Total immobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040) | 050 | 445698 | 440279 |
| II. Immobilizări corporale | | | |
| 1. Immobilizări corporale în curs de execuție | 060 | 526396 | 526396 |
| 2. Terenuri | 070 | 418467 | 418467 |
| 3. Mijloace fixe, total | 080 | 4074169 | 3694462 |
| din care: | | | |
| 3.1. clădiri | 081 | 356323 | 345895 |
| 3.2. construcții speciale | 082 | 1863053 | 1899417 |
| 3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice | 083 | 1621863 | 1295442 |
| 3.4. mijloace de transport | 084 | 128751 | 69374 |
| 3.5. inventar și mobilier | 085 | | 22196 |
| 3.6. alte mijloace fixe | 086 | 104179 | 62138 |
| 4. Resurse minerale | 090 | | |
| 5. Active biologice immobilizate | 100 | | |
| 6. Investiții imobiliare | 110 | | |
| 7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale | 120 | | |
| Total immobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120) | 130 | 5019032 | 4639325 |
| III. Investiții financiare pe termen lung | | | |
| 1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate | 140 | 26200 | 476200 |
| 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 | 26200 | 476200 |
| IV. Creanțe pe termen lung și alte active immobilizate | | | |
| 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 | 5490930 | 5555804 |
| B. | ACTIVE CIRCULANTE | | | |
| | I. Stocuri | | | |
| | 1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată | 240 | 4995193 | 4386702 |
| | 2. Active biologice circulante | 250 | | |
| | 3. Producția în curs de execuție | 260 | 1438958 | 1144557 |
| | 4. Produse și mărfuri | 270 | 591100 | 514245 |
| | 5. Avansuri acordate pentru stocuri | 280 | 563975 | 386789 |
| | Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280) | 290 | 7589226 | 6432293 |
| | II. Creanțe curente și alte active circulante | | | |
| | 1. Creanțe comerciale curente | 300 | 4032101 | 2743090 |
| | 2. Creanțe ale părților afiliate curente | 310 | | |
| | inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare | 311 | | |
| | 3. Creanțe ale bugetului | 320 | 208934 | 234635 |
| | 4. Creanțele ale personalului | 330 | 435 | 270 |
| | 5. Alte creanțe curente | 340 | 696818 | 396181 |
| | 6. Cheltuieli anticipate curente | 350 | 21637 | 27082 |
| | 7. Alte active circulante | 360 | 114270 | 80072 |
| | Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360) | 370 | 5074195 | 3481330 |
| | 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 | 210069 | 223800 |
| | TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410) | 420 | 12873490 | 10137423 |

| | | | | |
|----|--|-----|----------|----------|
| | TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420) | 430 | 18364420 | 15693227 |
| | P A S I V | | | |
| | CAPITAL PROPRIU | | | |
| | I. Capital social și neînregistrat | | | |
| | 1. Capital social | 440 | 269691 | 269691 |
| | 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 | 269691 | 269691 |
| | II. Prime de capital | 500 | | |
| | III. Rezerve | | | |
| | 1. Capital de rezervă | 510 | | |
| | 2. Rezerve statutare | 520 | | |
| C. | 3. Alte rezerve | 530 | | |
| | Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530) | 540 | | |
| | IV. Profit (pierdere) | | | |
| | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți | 550 | X | 1213 |
| | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți | 560 | 12667420 | 12509220 |
| | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 570 | X | -646220 |
| | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune | 580 | X | () |
| | Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580) | 590 | 12667420 | 11864213 |
| | 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 | 12937111 | 12133904 |
| D. | DATORII PE TERMEN LUNG | | | |
| | 1. Credite bancare pe termen lung | 630 | | 800000 |
| | 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 | | |
| | TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690) | 700 | | 800000 |
| | DATORII CURENTE | | | |
| | 1. Credite bancare pe termen scurt | 710 | | 100000 |
| | 2. Împrumuturi pe termen scurt, total | 720 | 13343 | 79241 |
| | 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 | 13343 | 79241 |
| | 3. Datorii comerciale curente | 730 | 4317387 | 2160186 |
| | 4. Datorii față de părțile afiliate curente | 740 | | |
| E. | inclusiv: datorii aferente intereselor de participare | 741 | | |
| | 5. Avansuri primite curente | 750 | 739836 | 207653 |
| | 6. Datorii față de personal | 760 | 39548 | 42711 |
| | 7. Datorii privind asigurările sociale și medicale | 770 | 65916 | 55881 |
| | 8. Datorii față de buget | 780 | 145703 | 22402 |
| | 9. Datorii față de proprietari | 790 | | |
| | 10. Venituri anticipate curente | 800 | | |
| | 11. Alte datorii curente | 810 | 105576 | 91249 |
| | 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 | 5427309 | 2759323 |
| | 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 | | |
| F. | TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870) | 880 | 18364420 | 15693227 |

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 | 12367385 | 9649758 |
| din care: | | | |
| venituri din vânzarea produselor și mărfurilor | 011 | 958640 | 758126 |
| venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor | 012 | 4462372 | 3206249 |
| venituri din contracte de construcție | 013 | 6739711 | 5585383 |
| venituri din contracte de leasing | 014 | 100000 | 100000 |
| venituri din contracte de microfinanțare | 015 | | |
| alte venituri din vânzări | 016 | 106662 | |
| Costul vânzărilor, total | 020 | 8454118 | 7813787 |
| din care: | | | |
| valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute | 021 | 718081 | 626170 |
| costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților | 022 | 3230925 | 3476831 |
| costuri aferente contractelor de construcție | 023 | 4368957 | 3640755 |
| costuri aferente contractelor de leasing | 024 | 29493 | 70031 |
| costuri aferente contractelor de microfinanțare | 025 | | |
| alte costuri aferente vânzărilor | 026 | 106662 | |
| Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020) | 030 | 3913267 | 1835971 |
| Alte venituri din activitatea operațională | 040 | 44743 | 215492 |
| Cheltuieli de distribuire | 050 | 41481 | 215508 |
| Cheltuieli administrative | 060 | 1750420 | 1740798 |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională | 070 | 230470 | 741058 |
| Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070) | 080 | 1935639 | -645901 |
| Venituri financiare, total | 090 | | |
| 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 | | |

| | | | |
|---|-----|---------|---------|
| Cheltuieli financiare, total | 100 | 7295 | 319 |
| 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 | 7295 | 319 |
| Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100) | 110 | -7295 | -319 |
| Venituri cu active imobilizate și excepționale | 120 | | |
| Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale | 130 | | |
| Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130) | 140 | | |
| Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140) | 150 | -7295 | -319 |
| Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150) | 160 | 1928344 | -646220 |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit | 170 | 216992 | |
| Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170) | 180 | 1711352 | -646220 |

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 | 269691 | | | 269691 |
| | 2. Capital nevărsat | 020 | () | () | () | () |
| | 3. Capital neînregistrat | 030 | | | | |
| I. | 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 | 269691 | | | 269691 |
| II. | Prime de capital | 070 | | | | |
| III. | Rezerve | | | | | |
| | 1. Capital de rezervă | 080 | | | | |
| | 2. Rezerve statutare | 090 | | | | |

| | | | | | | | |
|-----|---|-----|---|----------|--------|----------|----------|
| | 3. Alte rezerve | 100 | | | | | |
| | Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100) | 110 | | | | | |
| | Profit (pierdere) | | | | | | |
| IV. | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți | 120 | X | 33019 | 31806 | 1213 | |
| | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți | 130 | | 12667420 | 158200 | 12509220 | |
| | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 140 | X | | 646220 | -646220 | |
| | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune | 150 | X | () | () | () | |
| | Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150) | 160 | | 12667420 | 33019 | 836226 | 11864213 |
| 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 | | 12937111 | 33019 | 836226 | 12133904 |

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 | 14438468 | 9936477 |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate | 020 | 9110449 | 5935412 |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală | 030 | 2199436 | 2019180 |
| Dobînzi plătite | 040 | | |
| Plata impozitului pe venit | 050 | 20034 | 314370 |
| Alte încasări | 060 | 3530 | 253671 |
| Alte plăți | 070 | 2684489 | 2203861 |
| Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070) | 080 | 427590 | -282675 |
| Fluxuri de numerar din activitatea de investiții | | | |
| Încasări din vânzarea activelor imobilizate | 090 | | |
| Plăți aferente intrărilor de active imobilizate | 100 | | |
| Dobînzi 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 | 222169 | 1955721 |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor | 160 | 279066 | 1060712 |
| Dividende plătite | 170 | 687422 | 148285 |
| inclusiv: dividende plătite nerezidenților | 171 | | |
| Încasări din operațiuni de capital | 180 | | |
| Alte încasări (plăți) | 190 | | -450000 |
| Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190) | 200 | -744319 | 296724 |
| Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200) | 210 | -316729 | 14049 |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile) | 220 | -20877 | -318 |
| Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune | 230 | 547675 | 210069 |
| Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230) | 240 | 210069 | 223800 |

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Notă explicativă Naiman Com 2023.pdf