

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea: DAAC-AUTOSPORT S.R.L.

Cod CUIÎO: 40128000

Cod IDNO: 1004600024841

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 106, DDF RASCANI

Cod CUATM: 0150, SEC.RISCANI

Strada: Petricani nr.17

Activitatea principală: G4511, Comert cu autoturisme si autovehicule usoare (sub 3,5 tone).

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37322205822

WEB:

E-mail: iuliana.vrabii@daac-hermes.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Vrabii Iuliana Tel. 022578925

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 50 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Hinculov Vladimir

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2024

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	142921	76476
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		

2.4. alte immobilizări necorporale	024	142921	76476
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale	040		
Total immobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	142921	76476
II. Immobilizări corporale			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060		44437
2. Terenuri	070	3683937	3683937
3. Mijloace fixe, total	080	41549674	41271862
din care:			
3.1. clădiri	081	15066336	14328750
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	647831	487573
3.4. mijloace de transport	084	22978443	23593827
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	2857064	2861712
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	45233611	45000236
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	400000	400000
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	400000	400000
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	400000	400000
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	3000000	3000000
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
3. Alte creanțe pe termen lung	190		50382

	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	3000000	3050382
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	48776532	48527094
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	670588	692753
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	202386938	236615377
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	63786114	148023243
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	266843640	385331373
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	6764623	7651777
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	5642818	2240399
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	649730	3244301
	4. Creanțele ale personalului	330	2565	3506
	5. Alte creanțe curente	340	267334	254393
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	1102004	1364428
	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	14429074	14758804
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	2183452	2283452
	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	2183452	2283452
	IV. Numerar și documente bănești	410	56520237	58381526
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	339976403	460755155

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	388752935	509282249
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	21934869	21934869
	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	21934869	21934869
	II. Prime de capital	500	1700000	1700000
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	2193487	2193487
	2. Rezerve statutare	520	911954	911954
	3. Alte rezerve	530	370905	570905
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	3476346	3676346
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	192277807	154277807
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	104225410
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	192277807	258503217
	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	219389022	285814432
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	113502982	39504897
	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	113502982	39504897
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	395709	139979345
	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	31986326	14990046
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	4784853	4399026
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	15322082	24181384
	6. Datorii față de personal	760	1266	
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		2294
	8. Datorii față de buget	780	3220598	1479
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	10897	182277
	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	55721731	183735851
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840	139200	227069
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	139200	227069
F.	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	388752935	509282249

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune
------------	---------	----------------------

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	1404199158	1405899234
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	1401946786	1403824936
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	2252372	2074298
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	1243539842	1229776356
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	1241724882	1228060884
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	1814960	1715472
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	160659316	176122878
Alte venituri din activitatea operațională	040	40157741	45105007
Cheltuieli de distribuire	050	54796554	69523505
Cheltuieli administrative	060	14943178	15380788
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	3581976	4666152
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	127495349	131657440
Venituri financiare, total	090	27978979	17059874
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	90082	100383
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	27886622	16959491

Cheltuieli financiare, total	100	32331951	30159939
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	5516664	9581130
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	26815287	20578809
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-4352972	-13100065
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	120840	1333
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	37254	
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	83586	1333
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-4269386	-13098732
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	123225963	118558708
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	15133405	14333298
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	108092558	104225410

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

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	21934869			21934869
	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	21934869			21934869
II.	Prime de capital	070	1700000			1700000
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	2193487			2193487
	2. Rezerve statutare	090	911954			911954

	3. Alte rezerve	100	370905	8000000	7800000	570905
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	3476346	8000000	7800000	3676346
	Profit (pierdere)					
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	192277807		38000000	154277807
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	104225410		104225410
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	192277807	104225410	38000000	258503217
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	219389022	112225410	45800000	285814432

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	1393370527	1415842475
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	1255774470	1254156018
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	19204810	22039412
Dobînzi plătite	040	5148086	9642650
Plata impozitului pe venit	050	14000000	18305000
Alte încasări	060	2011111	998800
Alte plăți	070	121196756	132271495
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-19942484	-19573300
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	120840	1600
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	667490	809278
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	-546650	-807678
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	58377036	265448592
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		203910289
Dividende plătite	170	40000000	30000000
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		-7382000
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	18377036	24156303
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-2112098	3775325
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-1685600	-1914036
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	60317935	56520237
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	56520237	58381526

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

 Raportul Conducerii.pdf

 Nota explicativa.pdf

 Raport al auditorului independent.pdf