

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: S.C. DINA-COCIUG S.R.L.

Cod CUIÎO: 20453933

Cod IDNO: 1002600032981

Sediul:

MD: 2060

Raionul(municipiul): 103, DDF BOTANICA

Cod CUATM: 0110, SEC.BOTANICA

Strada: Dacia bd. nr.38 bl.7

Activitatea principală: G4674, Comert cu ridicata al echipamentelor si furniturilor de fierarie pentru instalatii sanitare si de incalzire

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37322568137

WEB:

E-mail: contabilsef@dina.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Lupu Daniela Tel. 079703707

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 148 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Bezede Viorel

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

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	48000	48000
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	122672	241744
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	6946	4842
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		

2.3. programe informatice	023	115726	236902
2.4. alte imobilizări necorporale	024		
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	170672	289744
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	870071	7038854
2. Terenuri	070	8815361	8815361
3. Mijloace fixe, total	080	22854780	21503390
din care:			
3.1. clădiri	081	20078343	19546828
3.2. construcții speciale	082	250858	187823
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	401992	321484
3.4. mijloace de transport	084	2026309	1397237
3.5. inventar și mobilier	085	19647	10363
3.6. alte mijloace fixe	086	77631	39655
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	32540212	37357605
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	215	328
	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	215	328
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	32711099	37647677
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	2019160	2256464
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	36424927	38142892
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	726411	4947909
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	39170498	45347265
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	21004985	16936847
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	870875	1817233
	4. Creanțele ale personalului	330	167903	216019
	5. Alte creanțe curente	340	227921	143653
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	105940	165170
	7. Alte active circulante	360	797389	333860
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	23175013	19612782
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	22000	
	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	22000	
	IV. Numerar și documente bănești	410	2839754	10056434

	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	65207265	75016481
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	97918364	112664158
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	2500000	2500000
	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	2500000	2500000
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	250000	250000
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	250000	250000
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-138833
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	32036327	30886567
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	2690401
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	32036327	33438135
	V. Rezerve din reevaluare	600	24286022	24286022
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	59072349	60474157
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	16830162	12497621
	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	16830162	12497621
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		11550535
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	din care:	721		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	10938335	10378485
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	5141854	10619329
	6. Datorii față de personal	760	1897317	2249069
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	934234	1218537
	8. Datorii față de buget	780	1782767	2381862
	9. Datorii față de proprietari	790	9628	
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	1311718	1294563
	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	22015853	39692380
F.	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		
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	97918364	112664158

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	120183327	114930788
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	106443207	100085385
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	13384396	14503036
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	355724	342367
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	80842132	77042571
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	75852044	65939642
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	4990088	11102929
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	39341195	37888217
Alte venituri din activitatea operațională	040	2647004	1422375
Cheltuieli de distribuie	050	23486174	22751049
Cheltuieli administrative	060	10362782	10935595
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	2357154	2336963
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	5782089	3286985
Venituri financiare, total	090	3691032	3181829
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	3691032	3179560
Cheltuieli financiare, total	100	4974615	3323161
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	884534	770683
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	4090081	2317267
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-1283583	-141332
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	46220	1800
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		11181
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	46220	-9381
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-1237363	-150713
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	4544726	3136272
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	667643	445871
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	3877083	2690401

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
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	2500000			2500000
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	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	2500000			2500000
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					

	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090	250000			250000
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	250000			250000
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		138833	-138833
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	32036327		1149760	30886567
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	2690401		2690401
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	32036327	2690401	1288593	33438135
V.	Rezerve din reevaluare	170	24286022			24286022
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	59072349	2690401	1288593	60474157

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 până 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	159936714	143813424
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	99600952	84467155
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	29671313	33782163
Dobânzi plătite	040	884534	1000930
Plata impozitului pe venit	050	2354515	1699788
Alte încasări	060	161442	508545
Alte plăți	070	26836746	23014948
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	750096	356985
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		32609
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		32609
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	12822936	16630370
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	14840795	8656908
Dividende plătite	170	938450	949050
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	40064	
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-2916245	7024412
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-2166149	7414006
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-255058	-197326
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	5260961	2839754
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	2839754	10056434

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Raportul conducerii A.2023.signed.pdf



Nota explicativa A.2023.signed.pdf



Opinia DINA COCIUG.semnat.pdf