



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2020 - 31.12.2020

Entitatea: S.R.L. LUDVIOCONS-PRIM
 Cod CUIFO: 40937142
 Cod IDNO: 1013602004504

Sediul:
 MD:
 Raionul(municipiul): 281, DDF SANGEREI
 Cod CUATM: 7401, OR. SINGEREI
 Strada: STR. Maria Cibotari nr.9 bl.2 of.11

Activitatea principală: F4322, Lucrări de instalații tehnico-sanitare, de alimentare cu gaze, de încălzire și de aer condiționat
 Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată
 Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:
 Telefon: +37360088441
 WEB:
 E-mail: vid_ungarn@mail.ru
 Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Tel.

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 3 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Viorel Moldovanu, Vladimir Ungurean

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

Anexa 1

la 31.12.2020

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		
	din care:	021		
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	022		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	023		
	2.3. programe informatice	024		
	2.4. alte imobilizări necorporale	030		
	3. Fond comercial	040		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	050		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)			
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	136058	127837
	din care:	081		
	3.1. clădiri	082		
	3.2. construcții speciale	083	7177	15066
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	084	128881	112771
	3.4. mijloace de transport			

A.

3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086		
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	136058	127837
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	136058	127837

B.

ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	10043	12628
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260	113170	
4. Produse și mărfuri	270		
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	4777	7922
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	127990	20550
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	54013	34325
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	13632	1051
4. Creanțele ale personalului	330	600	1908
5. Alte creanțe curente	340		
6. Cheltuieli anticipate curente	350		30
7. Alte active circulante	360	20074	10644
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	88319	47958
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		

Sec
stat
SING
NO 100
PUBLIC

C.

D.

2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		
Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400		
IV. Numerar și documente bănești	410	67976	665970
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	284285	734478
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	420343	862315
P A S I V			
CAPITAL PROPRIU			
I. Capital social și neînregistrat			
1. Capital social	440	5400	5400
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	5400	5400
II. Prime de capital	500		
III. Rezerve			
1. Capital de rezervă	510		
2. Rezerve statutare	520		
3. Alte rezerve	530		
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
IV. Profit (pierdere)			
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-117891	-117891
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	23266
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-117891	-94625
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	-112491	-89225
DATORII PE TERMEN LUNG			
1. Credite bancare pe termen lung	630		
2. Împrumuturi pe termen lung	640		
din care:	641		
2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
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		
DATORII CURENTE			
1. Credite bancare pe termen scurt	710		
2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	115700	115700

E.	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	115700	115700
	3. Datorii comerciale curente	730	139072	163163
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750		
	6. Datorii față de personal	760	275062	590185
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	2400	17961
	8. Datorii față de buget	780	150	63100
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	450	1431
	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	532834	951540
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	420343	862315

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	1633044	1104643
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor			
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	1633044	1104643
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	1633044	1077604
din care:	021		
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute			
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	1633044	1077604
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	0	27039
Alte venituri din activitatea operațională	040	40041	91257
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	51744	43616
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	789	48371
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-12492	26309

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		
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		
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		
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110		
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		
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-12492	26309
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		3043
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-12492	23266

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2020 pînă la 31.12.2020

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	5400			5400
	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	5400			5400
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)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			

IV.	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-117891		-117891
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	23266	23266
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-117891	23266	-94625
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	-112491	23266	-89225

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2020 pînă la 31.12.2020

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	1943331	1407940
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	1839817	531922
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	391680	121158
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	1706	
Alte încasări	060	1589000	13375
Alte plăți	070	1714824	170241
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-415696	597994
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		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
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		
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-415696	597994
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	483672	67976
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	67976	665970

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

Nota explicativa

Informatii privind corespunderea situatiilor financiare Standardelor Nationale de Contabilitate

Situatiile financiare sunt intocmite in conformitate cu prevederile Standardelor Nationale de Contabilitate. Abateri de la principiile de baza si caracteristicile calitative prevazute in Standardele Nationale de Contabilitate nu au fost comise.

Dezvaluirea politicilor contabile

Indicatorii situatiilor financiare au fost determinati in baza metodelor si procedeeelor prevazute in politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entitatii nr.3 din 30 decembrie 2019.

Analiza activitatii economico-financiare a Ludviocons Prim SRL in perioada 01.01.20 - 31.12.20

Analiza veniturilor din vinzari

Ludviocons Prim SRL a inregistrat in perioada veniturile din vinzari in marime de 1195900,12 ceea ce constituie 71.48% din veniturile din perioada de gestiune precedenta.
Vinzari din activitatea principala constituie 1 104 643.46 lei, ponderea din totalul vinzari fiind 92,37%
In perioada de gestiune precedenta acest indicator a constituit 97.61%.

Analiza rezultatelor financiare si rentabilitatii

In perioada a fost obtinut rezultat net in marime de 23 265.79 lei,
ceea ce reprezinta o modificare cu 23 265.79 lei .
Nivelul rentabilitatii veniturilor din vinzari (raportul procentual dintre profitul brut si volumul vinzarilor) in perioada constituie 2.20%,
Rentabilitatea activelor (raportul dintre profitul pina la impozitare si valoarea medie a activelor totale) la intreprinderea constituie 1.03% in perioada de gestiune curenta.
Rentabilitatea capitalului propriu (raportul dintre profitul net si valoarea medie a capitalului propriu) la intreprinderea constituie -5.77% in perioada de gestiune curenta.

Analiza activelor disponibile si rotatiei acestora

In structura activelor entitatii mijloacele fixe constituie 14.82% din activele disponibile la finele perioadei. Coeficientul de amortizare a mijloacelor fixe la sfirsitul perioadei constituie 28.89%, modificindu-se cu 9.99% comparativ cu datele de la inceputul anului.
In cursul perioadei s-a modificat marimea absoluta si relativa a resurselor economice aferente decontarilor cu debitorii.
Cota creantelor s-a modificat cu -9.03% (de la 13.01% la 3.98% la sfirsit).
Alte categorii de active, cum sint stocurile si numerarul, reprezinta cote respective de 1.46% si 77.23% din totalul activelor disponibile la 31.12.20.
In perioada de gestiune curenta s-a modificat rotatia activelor. Valoarea activelor circulante s-a modificat cu 163.02% in cursul perioadei. O problema majora in aceasta privinta reprezinta colectarea creantelor comerciale in conditiile scaderii capacitatii de plata a clientilor si inaspririi concurentei pe piata de desfacere.

Analiza surselor de finantare

Datele bilanului indica urmatoarea situatie privind dependenta financiara a intreprinderii de sursele imprumutate. Astfel la inceputul perioadei de gestiune curenta capitalul propriu a constituit -27.09% din totalul pasivelor, atunci la 31.12.20 - -10.35%.
Modificarea capitalului propriu in perioada bilanului se datoreaza obtinerii rezultatului financiar Credite bancare si imprumuturi pe termen lung si scurt constituie 12.16% la 31.12.20.
In structura datoriilor totale o cota preponderenta 17.15% o constituie datoriile comerciale.

Analiza nivelului de lichiditate si fluxurilor de numerar

Pe parcursul perioadei de gestiune s-au constatat urmatoarele tendinte de modificare a ratelor de lichiditate. Lichiditatea curenta (active circulante/datorii curente) la 01.01.20 a alcătuit 0.53, la 31.12.20 - 0.77.
Aceasi evolutie a avut si lichiditatea intermediara ((numerar + investitii financiare curente + creante curente)/datorii curente). La 01.01.20 aceasta rata a constituit 0.23, la 01.01.20 - 0.74, nivelul optim (0,7-0,8).