

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

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: 51 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Hinculov Vladimir

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2025

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	76476	10032
	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 imobilizări necorporale	024	76476	10032
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	76476	10032
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	44437	
2. Terenuri	070	3683937	3683937
3. Mijloace fixe, total	080	41271862	44441431
din care:			
3.1. clădiri	081	14328750	13591163
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	487573	386282
3.4. mijloace de transport	084	23593827	28414059
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	2861712	2049927
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	45000236	48125368
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 imobilizate			
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	3050382	3000000
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	48527094	51535400
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	692753	670763
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	236615377	229421831
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	148023243	194912969
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	385331373	425005563
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	7651777	7338994
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	2240399	1192818
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	3244301	5173764
	4. Creanțele ale personalului	330	3506	47033
	5. Alte creanțe curente	340	254393	260788
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	1364428	1519747
	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	14758804	15533144
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	2283452	2715398
	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	2283452	2715398
	IV. Numerar și documente bănești	410	58381526	12038457
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	460755155	455292562

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	509282249	506827962
	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	570905	570905
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	3676346	3676346
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	258503217	208143217
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	80795859
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	258503217	288939076
	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	285814432	316250291
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	39504897	174775641
	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	39504897	174775641
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	139979345	238955
	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	14990046	3978990
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	4399026	1244646
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	24181384	9866818
	6. Datorii față de personal	760		
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	2294	
	8. Datorii față de buget	780	1479	15310
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	182277	215577
	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	183735851	15560296
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor clienților	840	227069	241734
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	227069	241734
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	509282249	506827962

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Anexa 2

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

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	1405899234	1421099555
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	1403824936	1419783977
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	2074298	1315578
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	1229776356	1278452108
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	1228060884	1277358408
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	1715472	1093700
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	176122878	142647447
Alte venituri din activitatea operațională	040	45105007	49605796
Cheltuieli de distribuire	050	69523505	76295308
Cheltuieli administrative	060	15380788	17966887
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	4666152	3527465
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	131657440	94463583
Venituri financiare, total	090	17059874	31272965
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	100383	111563
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	16959491	31161402

Cheltuieli financiare, total	100	30159939	33736337
din care:	101	9581130	9759723
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	20578809	23976614
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-13100065	-2463372
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	1333	76355
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		88249
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	1333	-11894
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-13098732	-2475266
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	118558708	91988317
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	14333298	11192458
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	104225410	80795859

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	21934869			21934869
	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	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	570905	3360000	3360000	570905
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	3676346	3360000	3360000	3676346
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	258503217		50360000	208143217
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	80795859		80795859
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	258503217	80795859	50360000	288939076
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	285814432	84155859	53720000	316250291

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	1415842475	1427055651
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	1254156018	1235545621
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	22039412	26375901
Dobânzi plătite	040	9642650	9634737
Plata impozitului pe venit	050	18305000	13630000
Alte încasări	060	998800	1444901
Alte plăți	070	132271495	143769102
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-19573300	-454809
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	1600	91625
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	809278	257792
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	-807678	-166167
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	265448592	258175980
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	203910289	252814127
Dividende plătite	170	30000000	47000000
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	-7382000	-3428400
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	24156303	-45066547
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	3775325	-45687523
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-1914036	-655546
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	56520237	58381526
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	58381526	12038457

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)