

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea: LT-Power Group SRL

Cod CUIÎO: 41323672

Cod IDNO: 1019600003619

Sediul:

MD: 2051

Raionul(municipiul): 105, DDF BUIUCANI

Cod CUATM: 0120, SEC.BUIUCANI

Strada: mun.Chisinau, str.Nicolae Costin 65/3, ap.213, MD-2051

Activitatea principală: F4321, Lucrari de instalatii electrice

Forma de proprietate: 16, Proprietate colectivă

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 022004488

WEB:

E-mail: centru@ducont.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Tel. 022004488

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 2 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Lisnic Constantin

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL PRESCURTAT

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	010		
	II. Imobilizări corporale	020	364574	715450
	III. Investiții financiare pe termen lung	030		
	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate	040		
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	364574	715450
B.	ACTIVE CIRCULANTE			

	I. Stocuri	060	1001804	22793
	II. Creanțe curente și alte active circulante	070	472984	529042
	III. Investiții financiare curente	080		
	IV. Numerar și documente bănești	090	165047	1121312
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	1639835	1673147
	TOTAL ACTIVE (rd.050 + rd.100)	110	2004409	2388597
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat	120	500	500
	II. Prime de capital	130		
	III. Rezerve	140		
	IV. Profit (pierdere)	150	1380179	2190482
	V. Rezerve din reevaluare	160		
	VI. Alte elemente de capital propriu	170		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170)	180	1380679	2190982
D.	DATORII PE TERMEN LUNG	190		
E.	DATORII CURENTE	200	623730	197615
	TOTAL DATORII (rd.190 + rd.200)	210	623730	197615
F.	PROVIZIOANE	220		
	TOTAL PASIVE (rd.180 + rd.210 + rd.220)	230	2004409	2388597

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE PRESCURTATĂ

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	010	4242017	6065988
Costul vânzărilor	020	933507	2929506
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	3308510	3136482
Alte venituri din activitatea operațională	040	1033	0
Cheltuieli de distribuire	050	10461	138150
Cheltuieli administrative	060	216908	262013
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	65324	157010
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	3016850	2579309
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)	090	-9110	28081

Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)	100		
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.090 + rd.100)	110	-9110	28081
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.110)	120	3007740	2607390
Cheltuieli privind impozitul pe venit	130	369468	312406
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.120 - rd.130)	140	2638272	2294984

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



LT-Power Group SRL Nota explicativa.pdf

Notă explicativă
Informații privind corespunderea situațiilor financiare
Standardelor Naționale de Contabilitate

Situațiile financiare sînt întocmite în conformitate cu prevederile Standardelor Naționale de Contabilitate. Abateri de la principiile de bază și caracteristicile calitative prevăzute în Standardele Naționale de Contabilitate nu au fost comise.

Dezvăluirea politicilor contabile

Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedeele prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 1 din 01 ianuarie 2024. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a LT-Power Group SRL în 2024

Analiza veniturilor din vânzări

LT-Power Group SRL a înregistrat în 2024 venituri din vânzări în mărime de 6065988 lei, ceea ce constituie cu 43.00 % mai mult față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include un tip de activitate: Lucrari de instalatii electrice, cu cota de 100,0 % în totalul vânzărilor.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2024 LT-Power Group SRL a obținut profit în mărime de 2294984 lei, ceea ce reprezintă o micșorare cu 343288 lei sau cu 14.96 % față de perioada de gestiune precedentă. Această micșorare a fost condiționată de micșorare profitului pînă la impozitare cu 400350 lei în perioada de gestiune curentă față de perioada de gestiune precedentă. La rîndul său, această evoluție a fost determinată de majorarea cu 37191 lei a profitului obținut din alte activități. Totodată, asupra profitului pînă la impozitare a influențat reducerea profitului din activitatea operațională cu 437541 lei. Cauza principală a reducerii profitului din activitatea operațională o constituie creșterea cheltuielilor de distribuire cu 127689 lei, creșterea cheltuielilor administrative cu 45105 lei, creșterea altor cheltuieli cu 91686 lei.

Nivelul rentabilității veniturilor din vânzări (raportul procentual dintre profitul brut și volumul vânzărilor) în 2024 constituie 51.71 %, înregistrînd o micșorare cu 26.28 % față de perioada de gestiune precedentă.

Rentabilitatea activelor (raportul dintre profitul pînă la impozitare și valoarea medie a activelor totale) la LT-Power Group SRL s-a diminuat cu 40.90 %, de la 150.06 % în perioada de gestiune precedentă pînă la 109.16 % în 2024.

Rentabilitatea capitalului propriu (raportul dintre profitul net și valoarea medie a capitalului propriu) în 2024 a constituit 104.75 %, ceea ce reprezintă un nivel de eficiență mai ridicat decît dobînda pentru depozite bancare.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

Structura activelor entității este formată din active imobilizate a caror pondere constituie 29.95 % și active circulante, a căror pondere constituie 70.05 % din activele disponibile la finele anului 2024.

Cota activelor imobilizate a crescut față de perioada precedentă cu 49.04 %. Factorii care au influențat sînt intrarea mijloacelor fixe în valoare de 447079.99 lei, calculul uzurii în valoare de 96204 lei

Cota activelor curente a crescut față de perioada precedentă cu 1.99 %. Cauza principală a fost micșorarea stocului de marfă cu 908629 lei, diminuarea creanțelor comerciale cu 76555 lei, creșterea numerarului în casierie și la conturile bancare cu 956265 lei

În perioada de gestiune curentă s-a încetinit viteza de rotație a activelor. Valoarea activelor circulante a crescut cu 1.99 % în cursul 2024. Aceasta este consecința factorilor expuși mai sus.

Analiza surselor de finanțare

Datele bilanțului atestă o modificare privind dependența financiară a LT-Power Group SRL de sursele împrumutate. Astfel, dacă la începutul perioadei de gestiune curente capitalul propriu a constituit numai 68.88 % din totalul pasivelor, atunci la sfîrșit acest indicator arată 91.73 %, ceea ce depășește nivelul de siguranță (50%).

Creșterea capitalului propriu în 2024 se datorează obținerii unui profit net al anului de gestiune în mărime de 2294984.00 lei, .

Structura datoriilor entității e formată din datorii pe termen lung a căror pondere constituie 0.00 % și datorii curente cu o cotă de 100.00 %.

Datoriile curente a scăzut față de perioada precedentă cu 31.68 %. Cauza principală a fost diminuarea datoriilor comerciale cu 395774 lei, diminuarea altor datoriilor curente cu 12155 lei, .

Cota capitalului propriu în capitalul permanent (suma capitalului propriu și datoriilor pe termen lung) a constituit 91.73 % la sfîrșitul perioadei de gestiune curente, ceea ce depășește nivelul minim recomandat (60%). Astfel, se constată gradul înalt de independență a entității de sursele împrumutate pe termen lung.

Analiza nivelului de lichiditate și fluxurilor de numerar

Pe parcursul perioadei de gestiune s-au constatat următoarele tendințe de modificare a ratelor de lichiditate. În particular, lichiditatea curentă (active circulante/datorii curente) care la începutul anului 2024 a alcătuit 2.63, spre finele anului a crescut pînă la 8.47. Totodată, această rată, nu se încadrează în intervalul optim (2–2,5).

Este de menționat și schimbarea ratei de lichiditate intermediară [(numerar + investiții financiare curente + creanțe curente)/datorii curente]. Dacă la începutul anului 2024 această rată a constituit 1.17 atunci în cursul anului lichiditatea intermediară s-a majorat pînă la 8.47, această rată nu a atins nivelul optim (0,7–0,8).

Analizînd lichiditatea absolută (numerar /datorii curente) observăm o tendință negativă cu 0.26 la începutul anului 2024 și 8.44 la finele anului 2024 . În concluzie vedem că lichiditatea absolută nu se încadrează în diapazonul optim de (0,2–0,25).

La LT-Power Group SRL în ultimul an a crescut cu 814082 lei fluxul net de numerar total. Dacă în perioada de gestiune precedentă acest indicator a înregistrat o mărime de 134166 lei, atunci în anul 2024 s-a format fluxul total de 948248 lei.

Recipisa

Respondent

Codul fiscal: 1019600003619, denumire: LT-POWER GROUP S.R.L.

A prezentat raportul: RSF1-PRESC

Pentru perioada fiscala: A/2024

Data prezentarii: 27.05.2025

Marca temporală a raportului înregistrat în Sistemul de Raportare Electronică și expediat pentru procesare în Sistemul Informațional al BNS : 27.05.2025 14:41:40

Recipisa 2

Respondent

Codul fiscal: 1019600003619, denumire: LT-POWER GROUP S.R.L.

A prezentat raportul: RSF1-PRESC

Pentru perioada fiscala: A/2024

Data prezentarii: 27.05.2025

Marca temporală a raportului înregistrat în Sistemul Informațional al BNS : 28.05.2025 10:40:27

Biroul Național de Statistică (BNS) a recepționat varianta electronică a raportului, expediat de DVs.
Urmează verificarea și validarea raportului de către specialistul BNS pe domeniu.