

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: LADY S.R.L.
Cod CUIÎO: 40938928
Cod IDNO: 1003600069614

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 106, DDF RASCANI

Cod CUATM: 0140, SEC.CIOCANA

Strada: Chisinau, str. Prof.Ion Dumeniuk nr.22, ap.24

Activitatea principală: G4520, Intretinerea si repararea autovehiculelor

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 079989765

WEB:

E-mail: nina_schendraea@yahoo.fr

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

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Schendraea Ion

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2023

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	54518	60518
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	57141	22454
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	849	491
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	47571	13996
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	8721	7967

3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	111659	82972
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	28782	28782
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	22556403	21934252
din care:			
3.1. clădiri	081	19390353	18746712
3.2. construcții speciale	082	712065	664062
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	1916513	1578034
3.4. mijloace de transport	084	105579	584206
3.5. inventar și mobilier	085	367124	300569
3.6. alte mijloace fixe	086	64769	60669
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	22585185	21963034
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	22696844	22046006
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	166904	230941
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	11294095	13517896
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	1289405	1361248
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	12750404	15110085
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	2035794	2234317
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	106881	150366
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	55197	54941
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	22780	39757
	7. Alte active circulante	360	4640	4640
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	2225292	2484021
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți nefiliate	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		
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400		
	IV. Numerar și documente bănești	410	1051235	879312
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	16026931	18473418
	TOTAL ACTIVE	430	38723775	40519424

	(rd.230 + rd.420)			
	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		
C.	3. Alte rezerve	530	56	56
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	56	56
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	23593002	23593002
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	2015283
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	23593002	25608285
	V. Rezerve din reevaluare	600	8019506	8019506
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	31617964	33633247
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	2792280	1655568
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	547130	500130
	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	547130	500130
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		250124

	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	3339410	2405822
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	1155838	1153073
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		27646
	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		27646
	3. Datorii comerciale curente	730	898070	920207
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	596837	846924
	6. Datorii față de personal	760	256067	420407
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	86029	143037
	8. Datorii față de buget	780	168994	147321
	9. Datorii față de proprietari	790	129338	129338
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	93584	68111
	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	3384757	3856064
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	381644	624291
	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	381644	624291
F.	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	38723775	40519424

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 2

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

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	20816365	21882249
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	4453687	6049648
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	16362678	15832601
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	12532190	13812174
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	2403234	3324283
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	10128956	10487891
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	8284175	8070075
Alte venituri din activitatea operațională	040	66256	103539
Cheltuieli de distribuire	050	957438	1166595
Cheltuieli administrative	060	3401721	4241636
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	106563	355521
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	3884709	2409862
Venituri financiare, total	090	150493	121887
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	22907	13558
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	127586	108329

Cheltuieli financiare, total	100	546586	550921
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	426314	481742
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	120271	69179
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-396093	-429034
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		449997
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		415542
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		34455
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-396093	-394579
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	3488616	2015283
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	476933	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	3011683	2015283

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
	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	5400			5400
	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	5400			5400
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				

	3. Alte rezerve	100	56			56
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	56			56
	Profit (pierdere)					
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	23593002			23593002
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	2015283		2015283
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	23593002	2015283		25608285
V.	Rezerve din reevaluare	170	8019506			8019506
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	31617964	2015283		33633247

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 pînă 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	24677482	26472334
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	13298539	14147328
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	3385189	5065750
Dobînzi plătite	040	402326	409185
Plata impozitului pe venit	050	362000	3000
Alte încasări	060	373494	146714
Alte plăți	070	5054925	5575265
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	2547997	1418520
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	920836	429102
Dobînzi încasate	110	19958	16441
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	-900878	-412661
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	1414000	2825000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	2601981	4008712
Dividende plătite	170	174000	
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	-1361981	-1183712
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	285138	-177853
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-727	5930
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	766824	1051235
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1051235	879312

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

Data prezentării 15.05.2023 21:57:17

Anexe la SNC
"Prezentarea situatiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finantelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

Entitatea: LADY S.R.L.

Cod CUIŢO: 20204153

Cod IDNO: 1003600069614

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 106, DDF RISCANI

Cod CUATM: 0140, SEC.CIOCANA

Strada: Chisinau, str. Prof.Ion Dumeniuk nr.22, ap.24

Activitatea principală: G4520, Intretinerea si repararea autovehiculelor

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 079989765

WEB:

E-mail: nina_schendra@yahoo.fr

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

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Schendra Nina; Schendra Ion;

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2022

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	54518	54518
2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	118941	57141
din care:			
2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	1226	849
2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
2.3. programe informatice	023	117715	47571
2.4. alte imobilizări necorporale	024		8721
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	173459	111659
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	28782	28782
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	22429975	22556403
din care:			
3.1. clădiri	081	19473421	19390353
3.2. construcții speciale	082	764167	712065
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	1728985	1916513
3.4. mijloace de transport	084	185673	105579
3.5. inventar și mobilier	085	212469	367124
3.6. alte mijloace fixe	086	65260	64769
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	22458757	22585185
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	22632216	22696844
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	166230	166904
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	9487978	11294095
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	1378696	1289405
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	11032904	12750404
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	1967757	2035794
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	130288	106881

	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	94333	55197
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	20263	22780
	7. Alte active circulante	360	4640	4640
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	2217281	2225292
	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		
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400		
	IV. Numerar și documente bănești	410	766824	1051235
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	14017009	16026931
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	36649225	38723775
	P A S I V			
C.	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	56	56
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	56	56
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-18784
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	20900103	20600103
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	3011683
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	20900103	23593002
	V. Rezerve din reevaluare	600	8019506	8019506
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	28925065	31617964
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	3928992	2792280
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	547130	547130
	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	547130	547130
	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	4476122	3339410
D.				

E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	1159207	1155838
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	30435	
	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	30435	
	3. Datorii comerciale curente	730	919166	898070
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	584493	596837
	6. Datorii față de personal	760	2594	256067
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	79622	86029
	8. Datorii față de buget	780	63212	168994
	9. Datorii față de proprietari	790	14444	129338
10. Venituri anticipate curente	800			
11. Alte datorii curente	810	59279	93584	
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	2912452	3384757	
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	335586	381644
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	335586	381644
TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	36649225	38723775	

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 2

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

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	17784595	20816365
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	5132626	4453687
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	12651969	16362678
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	10479610	12532190
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	2747709	2403234
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	7731901	10128956
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	7304985	8284175
Alte venituri din activitatea operațională	040	84165	66256
Cheltuieli de distribuire	050	849601	957438
Cheltuieli administrative	060	2936033	3401721
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	144151	106563
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	3459365	3884709
Venituri financiare, total	090	62560	150493
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	1252	22907
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	61308	127586
Cheltuieli financiare, total	100	581573	546586
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	522469	426314
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	59104	120271
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-519013	-396093
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	116600	
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	132060	
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	-15460	
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-534473	-396093
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	2924892	3488616
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	415329	476933
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	2509563	3011683

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

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				
	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100		56		56
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110		56		56
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	2562	21346	-18784
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130		20900103	300000	20600103
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	3011683		3011683
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(((
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		20900103	3014245	321346
IV.	Rezerve din reevaluare	170		8019506		8019506
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190		28925065	3014245	321346

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	21878651	24677482

Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	12367192	13298539
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	2991714	3385189
Dobânzi plătite	040	500029	402326
Plata impozitului pe venit	050	695914	362000
Alte încasări	060	74444	373494
Alte plăți	070	4025190	5054925
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	1373056	2547997
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	115998	
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	1027493	920836
Dobânzi încasate	110	649	19958
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	-910846	-900878
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	833000	1414000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1996712	2601981
Dividende plătite	170		174000
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	-1163712	-1361981
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-701502	285138
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	1158	-727
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1467168	766824
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	766824	1051235

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

Notă explicativă

Informații privind corespunderea situațiilor financiare Standardelor Naționale de Contabilitate

Situațiile financiare sunt 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. 18 din 29 decembrie 2020. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate careva modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a „Lady” S.R.L. în 2022

Analiza veniturilor din vânzări

„Lady” S.R.L. a înregistrat în 2022 veniturile din vânzări în mărime de 20,816 mii lei, ceea ce constituie cu 17% mai mult față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include două tipuri de activitate: comerț cu amănuntul de piese și accesorii pentru autovehicule și deservirea tehnică și reparația unităților de transport. În anul 2022 genul predominant de 78% în totalul vânzărilor a constituit deservirea tehnică și reparația unităților de transport. Structura față de anul precedent s-a majorat cu 7%.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2022 „Lady” S.R.L. a obținut profit net în mărime de 3,012 mii lei, ceea ce reprezintă o creștere cu 502 mii lei sau cu 20% față de perioada de gestiune precedentă. Această creștere a fost condiționată de majorarea veniturilor din vânzări cu 17% și creșterea cheltuielilor operaționale cu 18%.

Indicatorii de rentabilitate sunt prezentați în tabelul de mai jos.

Indicator	Suma	
	2021	2022
Cifra de afaceri (Venituri din vanzari)	17,784,595	20,816,365
Profit net	2,509,563	3,011,683
Profit brut	7,304,986	8,284,175
Total cheltuieli operationale	14,409,395	16,997,912
Total active	36,649,105	38,723,775
Capital propriu	28,925,065	31,617,964
Rata rentabilitatii vanzarilor (comercială) (Profit brut / Cifra de afaceri*100%)	41%	40%
Rata rentabilitatii generale (Profit net / Total cheltuieli*100%)	17%	18%
Rata rentabilitatii activelor (ROA) (Profit net / Total active*100%)	7%	8%
Rata rentabilității financiare (ROE) (Profit net / Capital propriu*100%)	9%	10%
Rata rentabilității economice (Profit brut/Total Active*100%)	20%	21%

Rentabilitatea activelor (raportul dintre profitul până la impozitare și valoarea medie a activelor totale) la „Lady” S.R.L. s-a majorat cu 1%, de la 7% în perioada de gestiune precedentă până la 8% în 2022. Nivelul rentabilității activelor și rentabilității financiare este mai ridicat decât rata dobânzii pentru credite și împrumuturi primite, ceea ce denotă raționalitatea atragerii surselor împrumutate.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

Activele imobilizate constituie 59 % în total active la finele perioadei de gestiune curente, în scădere față de începutul anului.

Coeficientul de amortizare a mijloacelor fixe la sfârșitul anului 2022 constituie 21%, majorându-se comparativ cu datele de la începutul anului. Acesta s-a datorat majorării investițiilor în mijloace fixe pe parcursul anului 2022.

În cursul anului 2022 nu s-a modificat semnificativ mărimea absolută și relativă a resurselor economice aferente decontărilor cu debitorii. Cota creanțelor a rămas la nivelul de la începutul anului 2022 de 5%.

În structura activelor entității prevalează stocurile, a căror pondere constituie 29% din activele disponibile la finele anului 2022. În creștere față de începutul anului cu 3%

Alte categorii de active, cum sunt numerarul, reprezintă cote mai reduse de 3% din totalul activelor disponibile la sfârșitul 2022.

În perioada de gestiune curentă a crescut viteza de rotație a activelor. Valoarea activelor circulante a crescut cu 2,010 mii lei sau cu 3% față de nivelul anului precedent.

Analiza surselor de finanțare

Datele bilanțului atestă o modificare esențială în cursul anului 2022 privind dependența financiară a „Lady” S.R.L. de sursele împrumutate. Astfel, dacă la începutul perioadei de gestiune curente capitalul propriu a constituit 79% din totalul pasivelor, atunci la sfârșit – 82%, ceea ce depășește nivelul de siguranță (50%).

Creșterea capitalului propriu în 2022 se datorează obținerii profitului net al anului de gestiune. Atît la începutul, cît și la sfârșitul anului 2022, activele nete la valoarea de bilanț sunt mai mari decât capitalul social.

În structura datoriilor totale o cotă semnificativă de 9% o constituie creditele bancare și împrumuturile pe termen lung față de 12% în anul precedent.

În structura datoriilor o cotă nesemnificativă (2,3%) o constituie datoriile comerciale față de 2,5% în anul precedent.

Cota capitalului propriu în capitalul permanent (suma capitalului propriu și datoriilor pe termen lung) a constituit 90 % la sfârșitul 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 2022 a alcătuit 4.7, spre finele anului a crescut până la 4.8. Totodată, această rată, depășește intervalul optim (2–2,5).

Lichiditatea intermediară [(numerar + investiții financiare curente + creanțe curente)/datorii curente] la începutul anului 2022 a constituit 1.5 iar în cursul anului s-a diminuat până la 1.36, și este mai mare de nivelul optim (>1).

La un nivel bun, în comparație cu intervalul cerut (>0,2), se clasează și lichiditatea absolută (numerar /datorii curente). Această rată a crescut de la începutul anului de la 0.26 până la 0.316, dar este mai mare decât nivelul recomandat.

La „Lady” SRL în ultimul an s-a modificat esențial situația cu fluxul net de numerar total. Dacă în perioada de gestiune precedentă acest indicator a înregistrat o mărime pozitivă de 1,373 mii lei, atunci în anul 2022 s-a format fluxul total pozitiv de 2,548 mii lei.

Totodată pe parcursul a perioadei de raportare s-a înregistrat fluxul net pozitiv din activitatea operațională.

Alte informații

Evaluarea investițiilor imobiliare la 31.12.2022

Societatea nu deține investiții imobiliare.