

12 03 2024
Data primirii

[Signature]



Anexe la SNC
Prezentarea situațiilor financiare”
Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

de la 1 ianuarie pina la 31 decembrie 2023

Entitatea VIC DAR COM SRL (Denumirea completă)
Cod CUIIO

4	1	5	4	5	9	6	4
---	---	---	---	---	---	---	---

Cod IDNO

1	0	2	2	6	0	0	0	2	3	7	2	7
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Sediul: MD

--	--	--	--

 MD-2044, bd. Mircea cel Batrin,4, ap.124, mun. Chisinau
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

1	4	0	
---	---	---	--

 Cod CUATM

Activitatea principală strada, nr, bl.
Cod CAEM-2

4	3	9	9	
---	---	---	---	--

Forma de proprietate _____
Forma organizatorico-juridică _____
Cod CFP

1	5
---	---

Cod CFOJ

5	3	0
---	---	---

Unitatea de măsură: lei

Date de contact: Tel. 69242111 WEB _____
e-mail _____

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Bordian Marin
Tel. 69242111

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 7 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*

Obreja Ion

Bordian Marin *[Signature]*

* conform art.31 din Legea contabilității și raportării financiare nr.287/2017



BILANȚUL
la 31 decembrie 2023

Nr. crt. rd.	A C T I V	Cod.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	-	-
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	-	-
	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	-	-
	3. Fond comercial	030	-	-
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040	-	-
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	-	-
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	-	-
	2. Terenuri	070	-	-
	3. Mijloace fixe, total	080	406 576	695 943
	din care:			
	3.1. clădiri	081	-	355 000
	3.2. construcții speciale	082	-	-
	3.2. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	-	28 176
	3.3. mijloace de transport	084	383 560	255 707
	3.4. inventar și mobilier	085	-	7 000
	3.5. alte mijloace fixe	086	23 016	50 060
	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	406 576	695 943
	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	406 576	695 943

ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	-	-
2. Active biologice circulante	250	-	-
2. Producția în curs de execuție	260	485 624	1 031
3. Produse și mărfuri	270	-	-
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	-	-
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	485 624	1 031
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	113 818	1 839 659
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	-	-
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	-	-
3. Creanțe ale bugetului	320	-	475
4. Creanțele ale personalului	330	10 207	214 786
5. Alte creanțe curente	340	4 768	20 565
6. Cheltuieli anticipate curente	350	-	9 616
7. Alte active circulante	360	1 794	3 217
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	130 487	2 088 318
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	1 211 648	4 613 082
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	1 211 648	4 613 082
IV. Numerar și documente bănești	410	2 621 022	1 457 099
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	4 448 781	8 159 530
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	4 855 357	8 855 473

Nr. cpt.	PASIV	Cod. rd.	Sold la	
			inceputul perioadei de gestiune	sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	100	100
	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	100	100
	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	-	-
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-	3 067 090
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	3 067 090	3 960 567
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	-	-

	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	3 067 090	7 027 657
	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	3 067 190	7 027 757
D.	DATORII pe termen lung			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	-	122 915
	2. Imprumuturi 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	-	122 915
E.	Datorii curente			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	-	6 989
	2. Imprumuturi pe termen scurt, total	720	83 000	30 100
	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	-	-
	3. Datorii comerciale curente	730	908 093	776 652
	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	-	-
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	14 504	13 069
	8. Datorii față de buget	780	779 562	868 128
	9. Datorii față de proprietari	790	-	-
	10. Venituri anticipate curente	800	-	-
	11. Alte datorii curente	810	3 007	9 863
	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	1 788 166	1 704 801
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	4 855 356	8 855 473

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 1 ianuarie pina la 31 decembrie 2023

Indicatori	Cod	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	6 357 477	15 155 189
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	-	-
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	6 357 477	15 155 189
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	2 692 975	9 617 335
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	-	-
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	2 692 975	9 617 335
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	3 664 502	5 537 854
Alte venituri din activitatea operațională	040	-	17 167
Cheltuieli de distribuie	050	-	26 174
Cheltuieli administrative	060	179 172	915 245
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	-	53 554
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	3 485 330	4 560 048
Venituri financiare, total	090	-	-
din care:			
venituri din interese de participare	091	-	-
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	-	-
venituri din dobonzi:	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	-	59 404
din care:			
cheltuieli privind dobonzile	101	-	59 404
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	-	(59 404)
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	-	-
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	-	-

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 1 ianuarie pina la 31 decembrie 2023

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	7 515 154	16 445 386
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	3 183 535	11 495 627
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și	030	201 002	656 010
Dobânzi plătite	040	-	-
Plata impozitului pe venit	050	-	473 378
Alte încasări	060	190 548	629 678
Alte plăți	070	1 783 143	5 468 072
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 –	080	2 538 022	(1 018 023)
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	-	-
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	-	-
Dobonzi oncasate	110	-	-
Dividende oncasate	120	-	-
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	-	-
Alte încasări (plăți)	130	-	(250 000)
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-	(250 000)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	178 000	374 100
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	95 000	270 000
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	83 000	104 100
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	2 621 022	(1 163 923)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-	-
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	-	2 621 022
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	2 621 022	1 457 099

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 1 ianuarie pînă la 31 decembrie 2023

nr. crt.	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	100	-	-	100
	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	100	-	-	100
	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	-	-	-	-
	IV. Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor	120	-	-	-	-
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-	3 067 090	-	3 067 090
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	3 067 090	3 960 567	3 067 090	3 960 567
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	-	-	-	-
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	3 067 090	7 027 657	3 067 090	7 027 657
	V. Rezerve din reevaluare	170	-	-	-	-
	VI. Alte elemente de capital propriu	180	-	15 172 356	15 172 356	-
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	3 067 190	22 200 013	18 239 446	7 027 757

SRL „VicDarCom”

c/f 1022600023727

NOTA 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 de directorul întreprinderii. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Politica de contabilitate este elaborată în conformitate cu Legea Contabilității și raportării financiare nr. 287 din 15.12.2017, în vigoare începînd cu 1 ianuarie 2019, Standardele naționale de contabilitate, aprobate prin Ordinul Ministerului Finanțelor nr. 118 din 06.08.2013 și Planului general de conturi contabile aprobat prin Ordinul nr. 119 din 06.08.2013.

Domeniu de aplicare: Politica de contabilitate se extinde asupra tuturor subdiviziunilor întreprinderii.

Scopul politicii de contabilitate adoptate constă în asigurarea tuturor utilizatorilor de rapoarte financiare cu informații relevante și credibile privind situația patrimonială, financiară a întreprinderii și rezultatele activității acesteia, necesare pentru analiza datelor și luarea deciziilor.

Exercițiul financiar în anul gestionar începe la data de 01 ianuarie 2023 și se încheie la data de 31 decembrie 2023 și include toate operațiunile economice efectuate în întreprindere în perioada respectivă.

Rapoartele financiare ale întreprinderii sunt întocmite în conformitate cu SNC.

Răspunderea pentru ținerea contabilității și raportarea financiară revine Administratorului.

Întreprinderea întocmește un set de situații financiare simplificate conform cerintelor SNC „Prezentarea rapoartelor financiare” și Legi Contabilitatii și se compun din:

- a) Bilanțul;
- b) Situația de profit și pierdere;
- c) Notele la situațiile financiare.

Situațiile financiare sunt întocmite în baza convenției costului istoric.

Întreprinderea menține Registrele sale de evidență contabilă, în conformitate cu reglementările din Republica Moldova și întocmește Rapoartele financiare în conformitate cu Planul de conturi al evidenței contabile.

Semnatura

A blue circular stamp of SRL VicDarCom is located next to a handwritten signature. The stamp contains the text: "VIC DAR COM", "SRL", "1022600023727", "REPUBLICA MOLDOVA", "SOCIETATE CU RĂSPUNDERE LIMITATĂ", and "CHISINAU".