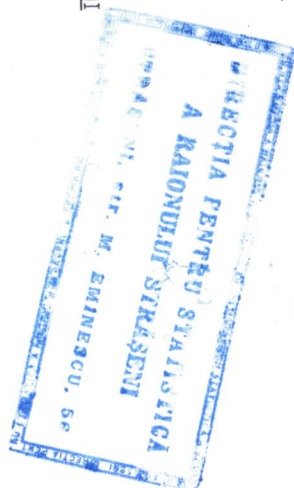


SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: DLR METAL-CONSTRUCT S.R.L.
Cod CUIFO: 41235086
Cod IDNO: 1018600012502
Sediul:
MD: 3701
Raionul (municipiul): 386, DDF STRASENI
Cod CUATM: 8001_OR_STRASENI
Strada: Aron Pumnul nr.43



Activitatea principală: C2511, Fabricarea de construcții metalice și parti componente ale structurilor metalice

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 060100023

WEB:

E-mail: dlr-construct@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) LEVA D Tel. 060100023

Numărul mediu al salariilor în perioada de gestiune: 22 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* LEVA D

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

Anexa 1

la

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		
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)		050		
II. Imobilizări corporale					
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție		060		
	2. Terenuri		070		
	3. Mijloace fixe, total		080		
	din care:		081		
	3.1. clădiri		082		
	3.2. construcții speciale		083		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice		084		
	3.4. mijloace de transport		085		
	3.5. inventar și mobilier		086		
	3.6. alte mijloace fixe		090		
	4. Resurse minerale		100		
	5. Active biologice imobilizate		110		
	6. Investiții imobiliare		120		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale		130		
	Total imobilizări corporale		130		



(rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)

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 din care:	150		
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 inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	180		
3. Alte creanțe pe termen lung	181		
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	190		
5. Alte active imobilizate	200		
Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	210		
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	220		
ACTIVE CIRCULANTE	230		

B.

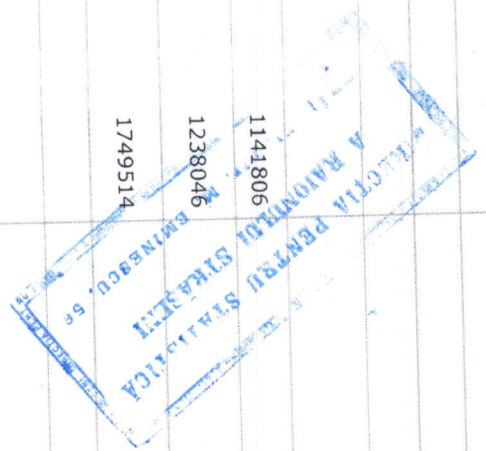
I. Stocuri

1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240		
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270		
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	280		

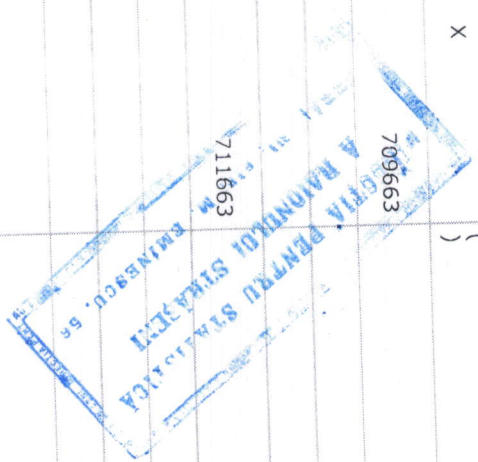


28492 569281
0 64627
28492 633908

II. Creanțe curente și alte active circulante				
1. Creanțe comerciale curente	300	67748		384602
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310			
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311			
3. Creanțe ale bugetului	320			
4. Creanțele ale personalului	330			
5. Alte creanțe curente	340			
6. Cheltuieli anticipate curente	350			
7. Alte active circulante	360			
Total creanțe curente și alte active circulante	370	67748		384602
(rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)				
III. Investiții financiare curente				
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380			
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390			
din care:	391			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	392			
2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	393			
2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	394			
2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	400			
Total investiții financiare curente	410	1141806		223736
(rd.380 + rd.390)				
IV. Numerar și documente bănești				
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	420	1238046		1242246
(rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)				
TOTAL ACTIVE	430	1749514		2391798
(rd.230 + rd.420)				
PASIV				
CAPITAL PROPRIU				
I. Capital social și neînregistrat				
1. Capital social	440			2000
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			2000
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		709663	709663
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X		537453
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590			1247116
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			1249116
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	642			
inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile				
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		
	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	293232	551888
	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	55116	103921
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	38232	41195
	8. Datorii față de buget	780	212271	6678
	9. Datorii față de proprietari	790	439000	439000
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810		
	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	1037851	1142682
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		



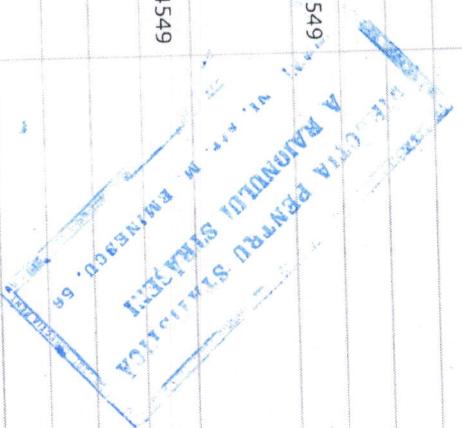
3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860		
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	1749514	2391798

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

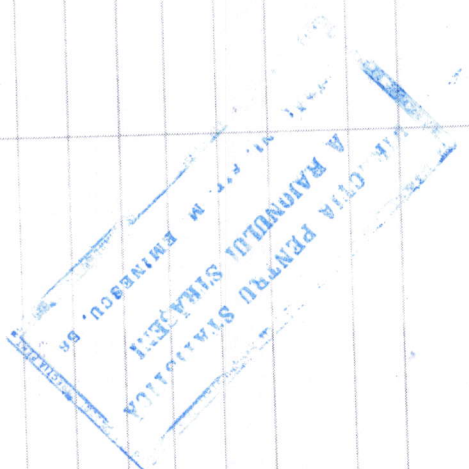
de la pînă la

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune		
		precedenta	curenta	
	1	2	3	
Venituri din vînzări, total	010		10353339	11156600
din care:	011			
venituri din vînzarea produselor și mărfurilor	012		10353339	11156600
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	013			
venituri din contracte de construcție	014			
venituri din contracte de leasing	015			
alte venituri din vînzări	016			
Costul vînzărilor, total	020		7164549	7253039
din care:	021			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vîndute	022		7164549	7253039
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	023			
costuri aferente contractelor de construcție	024			
costuri aferente contractelor de leasing	025			
costuri aferente contractelor de microfinanțare	026			
alte costuri aferente vînzărilor	030		3188790	3903561
Profit brut (pierdere brută) (rd 010 - rd.020)	040			
Alte venituri din activitatea operațională	050			624928
Cheltuieli de distribuire				



Cheltuieli administrative	060	2402040	2688380
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	321702	
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	465048	590253
Venituri financiare, total	090		
din care:	091		
venituri din interese de participare	092		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	093		
venituri din dobânzi	094		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	095		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	096		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	097		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	098		
venituri din ieșirea investițiilor financiare	099		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	100		
Cheltuieli financiare, total	101		
din care:	102		
cheltuieli privind dobânzile	103		
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	104		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	105		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	110		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	120		
Rezultatului: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	130		
Venituri cu active imobilizate și excepționale	140		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	150		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)			
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)			



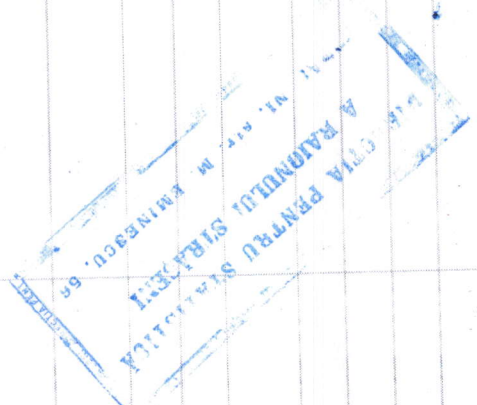
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	465048	590253
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	55806	52800
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	409242	537453

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la pînă la

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				
	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				
II.	Prime de capital	070				
	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
III.	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130				
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X			
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X			

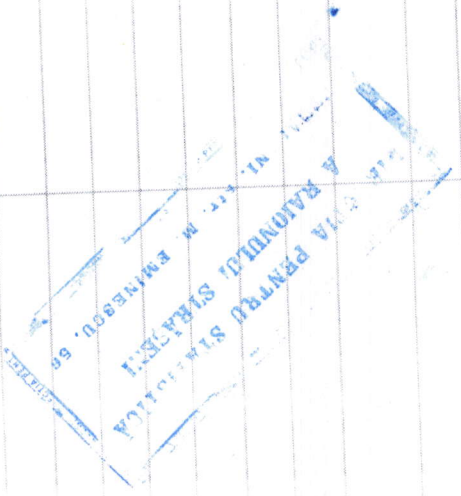


	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		
V.	Rezerve din reevaluare	170		
VI.	Alte elemente de capital propriu	180		
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190		

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la pînă la

Anexa 4

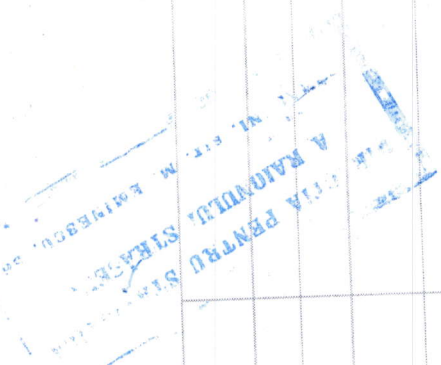
Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune		
		precedentă	curentă	
		3	4	
1	2			
Fluxuri de numerar din activitatea operațională				
Încasări din vânzări	010			
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020			
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030			
Dobinzi plătite	040			
Plata impozitului pe venit	050			
Alte încasări	060			
Alte plăți	070			
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080			
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții				
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090			
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100			
Dobinzi 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	200		
(rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)			
Fluxul net de numerar total	210		
(± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)			
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230		
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune	240		
(± rd.210 ± rd.220 + rd.230)			

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

 Notă explicativă DLR.pdf



Nota 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 procedurilor prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 3 din 01 ianuarie 2019. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a DLR METAL CONSTRUCT S.R.L. în 2023

Analiza veniturilor din vânzări

DLR METAL CONSTRUCT S.R.L. a înregistrat în anul de gestiune veniturile din acordarea serviciilor în mărime de 11156,6 mil lei. Activitatea operațională a entității include prestarea serviciilor de instalare și asamblare a constructiilor metalice ceea ce e genul principal de activitate pentru anul de gestiune și 100% în totalul vânzărilor.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2023 DLR METAL CONSTRUCT S.R.L. a obținut profit net în mărime de 537,4 lei. Entitatea a fost fondată în 03.2018.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității mijloacele fixe a căror pondere constituie 21 % din activele disponibile la finele anului 2023. Amortizare a mijloacelor fixe în anul 2023 sa calculat.

Analiza surselor de finanțare

Datele bilanțului atestă o modificare esențială în cursul anului 2023 privind dependența financiară a DLR METAL CONSTRUCT S.R.L. de sursele externe (depose de fondatori) constituind - 77 %, ceea ce deja depășește nivelul de siguranță (50%).

Creșterea capitalului propriu se datorează obținerii profitului net al anului de gestiune.

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 2023 a alcătuit 0,69, spre finele anului a crescut până la 0,93. Totodată, aceeași rată, ca și cea anterioară nu se încadrează în intervalul optim (2-2,5).

Aceeași evoluție a avut și lichiditatea intermediară [(numerar + investiții financiare curente + creanțe curente)/datorii curente]. Dacă la începutul anului aceasta rată a constituit 0,34 atunci în cursul anului lichiditatea intermediară s-a majorat până la 0,68, deși nu a atins nivelul optim (0,7-0,8).

La cel mai scăzut nivel, în comparație cu intervalul cerut (0,2-0,25), se clasează lichiditatea absolută (numerar/datorii curente).

Notă explicativă

Informații privind corectarea 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 procedurilor prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 3 din 01 ianuarie 2019. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a DLR METAL CONSTRUCT S.R.L. în 2023

Analiza veniturilor din vânzări

DLR METAL CONSTRUCT S.R.L. a înregistrat în anul de gestiune veniturile din acordarea serviciilor în mărime de 11156,6 mil lei. Activitatea operațională a entității include prestarea serviciilor de instalare și asamblare a constructiilor metalice ceea ce e genul principal de activitate pentru anul de gestiune și 100% în totalul vânzărilor.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2023 DLR METAL CONSTRUCT S.R.L. a obținut profit net în mărime de 537,4 lei. Entitatea a fost fondată în 03.2018.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității mijloacele fixe a căror pondere constituie 21 % din activele disponibile la finele anului 2023. Amortizare a mijloacelor fixe în anulul 2023 sa calculat.

Analiza surselor de finanțare

Datele bilanțului atestă o modificare esențială în cursul anului 2023 privind dependența financiară a DLR METAL CONSTRUCT S.R.L. de sursele externe (depusse de fondatori) constituind - 77 %, ceea ce deja

depășește nivelul de siguranță (50%).

Cresțerea capitalului propriu se datorează obținerii profitului net al anului de gestiune.

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 2023 a alcătuit 0,69, spre finele anului a crescut până la 0,93. Totodată, această rată, ca și cea anterioară nu se încadrează în intervalul optim (2-2,5).

Acceași evoluție a avut și lichiditatea intermediară [(numerar + investiții financiare curente + creanțe curente)/datorii curente]. Dacă la începutul anului această rată a constituit 0,34 atunci în cursul anului

lichiditatea intermediară s-a majorat până la 0,68, deși nu a atins nivelul optim (0,7-0,8).

La cel mai scăzut nivel, în comparație cu intervalul cerut (0,2-0,25), se clasează lichiditatea absolută (numerar/datorii curente).