

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: DAAC HERMES S.A.

Cod CUIÎO: 37021793

Cod IDNO: 1002600009035

Sediul:

MD: 2069

Raionul(municipiul): 105, DDF BUIUCANI

Cod CUATM: 0120, SEC.BUIUCANI

Strada: Calea Iesilor nr.10

Activitatea principală: G4520, Intretinerea si repararea autovehiculelor

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 500, Societățile pe acțiuni

Date de contact:

Telefon: +37322406232

WEB:

E-mail: victoria.spinu@daac-hermes.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Spinu Victoria Tel. 079408252

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 267 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Spinu Victoria

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
	A C T I V			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	13750	13750
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	389851	268738
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	106301	131683
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	59976	

2.4. alte imobilizări necorporale	024	223574	137055
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	403601	282488
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	13725884	26006052
2. Terenuri	070	53585528	54439976
3. Mijloace fixe, total	080	126089204	130214338
din care:			
3.1. clădiri	081	71119617	68967406
3.2. construcții speciale	082	14046087	14233919
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	16392671	17864766
3.4. mijloace de transport	084	6943081	14121103
3.5. inventar și mobilier	085	309662	458382
3.6. alte mijloace fixe	086	17278086	14568762
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100	19106178	24901504
6. Investiții imobiliare	110	12530810	16028959
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	2496161	2420243
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	227533765	254011072
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	34611822	57336326
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	34611822	57336326
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	34611822	57336326
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	3334754	3334754
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
3. Alte creanțe pe termen lung	190		

	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	808381	765581
	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	4143135	4100335
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	266692323	315730221
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	2741628	3035769
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	342419	1924068
	4. Produse și mărfuri	270	34417694	43412646
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	1642401	3366674
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	39144142	51739157
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	3384784	4676096
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	14698046	13787322
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	1904055	3503401
	4. Creanțele ale personalului	330	21226	265321
	5. Alte creanțe curente	340	18077602	17357330
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	1151142	1420344
	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	39236855	41009814
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	0	
	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	0	
	IV. Numerar și documente bănești	410	22471592	11956987
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	100852589	104705958

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	367544912	420436179
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	10150560	10150560
	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	10150560	10150560
	II. Prime de capital	500	132199	132199
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	3685602	3685602
	2. Rezerve statutare	520	1020272	1020272
C.	3. Alte rezerve	530	88981561	88978224
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	93687435	93684098
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-2439
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	183323323	56444661
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	169387290
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	() -8120448
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	183323323	217709064
	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	287293517	321675921
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	4075840	34669103
	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	1098124	913874
	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	5173964	35582977
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	16303360	3871480
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	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	5706704	6288211
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	6453026	5997250
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	9804364	14213114
	6. Datorii față de personal	760	1242	590
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		5693
	8. Datorii față de buget	780	1281305	1901429
	9. Datorii față de proprietari	790	31421515	19837830
	10. Venituri anticipate curente	800	186935	190021
	11. Alte datorii curente	810	3918980	10871663
	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	75077431	63177281
	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	367544912	420436179
E.				
F.				

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	262605498	321427880
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	198246206	243136433
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	64359292	78291447
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	174085549	215107506
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	129036844	158854169
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	45048705	56253337
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	88519949	106320374
Alte venituri din activitatea operațională	040	62892667	64709687
Cheltuieli de distribuire	050	10610208	17799847
Cheltuieli administrative	060	68891642	89529250
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	3130935	2532180
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	68779831	61168784
Venituri financiare, total	090	86784695	117169690
din care:			
venituri din interese de participare	091	85615424	115412403
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093		212523
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	1169271	1512171
Cheltuieli financiare, total	100	2468008	2088106
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	751894	890934
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	1716114	1197171
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	84316687	115081584
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	3280555	2819538
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	2949978	1868072
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	330577	951466
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	84647264	116033050
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	153427095	177201834
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	8793109	7814544
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	144633986	169387290

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
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	10150560			10150560
	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	10150560			10150560
II.	Prime de capital	070	132199			132199
III.	Rezerve					

	1. Capital de rezervă	080	3685602			3685602
	2. Rezerve statutare	090	1020272			1020272
	3. Alte rezerve	100	88981561		3337	88978224
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	93687435		3337	93684098
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	4332	6771	-2439
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	183323323	3338	126882000	56444661
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	169387290		169387290
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(-8120448)	()	(-8120448)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	183323323	161274512	126888771	217709064
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	287293517	161274512	126892108	321675921

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 până 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	316232817	391307650
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	233572793	302818939
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	66579438	82378138
Dobânzi plătite	040	751894	890934
Plata impozitului pe venit	050	12869072	8615563
Alte încasări	060	76564501	77885268
Alte plăți	070	51893279	53756491
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	27130842	20732853
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	2712092	1795639
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	12613137	37402318

Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120	68615424	128012403
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130	0	
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	58714379	92405724
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	18062406	43586188
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	27157324	25102747
Dividende plătite	170	75041891	142401952
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	10003000	312523
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-74133809	-123605988
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	11711412	-10467411
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-35199	-47194
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	10795379	22471592
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	22471592	11956987

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Nota explicativa_DH_2023.semnat.pdf



Raportul conducerii 2023.semnat.pdf



Raport audit_2023_DH.pdf