

Versiune de imprimare
Salvare

Recipisa

Respondent

Codul fiscal: 1003600084460, denumire: LANGERA S.R.L.

A prezentat raportul: RSF1_21

Pentru perioada fiscală: A/2020

Data prezentării: 21.05.2021

Marca temporală a raportului înregistrat în Sistemul de Raportare Electronică și expediat pentru procesare în Sistemul Informațional al BNS : 21.05.2021 14:33:04



Data prezentării 21.05.2021 14:33:04

Anexe la SNC
 "Prezentarea situațiilor financiare"
 Aprobate de Ministerul Finanțelor
 al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2020 - 31.12.2020

Entitatea: LANGERA S.R.LCod CUIÎO: 37770454Cod IDNO: 1003600084460

Sediul:

MD: 2023Raionul(municipiul): 106, DDF RISCANICod CUATM: 0140, SEC.CIOCANAStrada: SECTORUL CIOCANA STR.Podul Inalt nr.10 of.22Activitatea principală: G4532, Comerț cu amanuntul de piese și accesorii pentru autovehiculeForma de proprietate: 15, Proprietatea privatăForma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 42-17-03

WEB:

E-mail: cojocari_ala@mail.ruNumele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Cojocari Ala Tel. 42-17-03Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 12 persoane. Confirmați lipsa salariațilorPersoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Balta Gheorghe Gh - director

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

Anexa 1

la 31.12.2020

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	7887	5915
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	7887	5915
	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	7887	5911
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	110912	50309
	din care:			
	3.1. clădiri	081		
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	55591	42822
	3.4. mijloace de transport	084	47281	0
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	8040	7487
	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	110912	50309
	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 inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	180		
	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	118799	56224
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	44037	54865
	2. Active biologice circulante	250		

3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	15385095	15844783
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	133863	152425
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	15562995	16052073
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	580522	426483
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	217477	276781
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340	103132	7717
6. Cheltuieli anticipate curente	350	12973	10197
7. Alte active circulante	360	14021	24212
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	928125	745390
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			
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	89246	156540
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	16580366	16954003
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	16699165	17010227
PASIV			
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	810	810
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	810	810
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-2089
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	13032513	13032513
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	418618
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	13032513	13449042
	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	13038723	13455252
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	990600	1224600
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	din care:	641		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643		
D.	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	990600	1224600
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		300000
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	1546000	1582000
	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	1546000	1582000
	3. Datorii comerciale curente	730	870455	307056
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	67943	50677
	6. Datorii față de personal	760	114119	5954

	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		
	8. Datorii față de buget	780	594	4083
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	70731	80605
	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	2669842	2330375
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	840		
F.	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	16699165	17010227

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	11497990	9407515
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	11487857	9395557
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	10133	11958
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	7990100	6408036
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	7983344	6399856
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	6756	8180
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	3507890	2999479
Alte venituri din activitatea operațională	040	602	74669
Cheltuieli de distribuie	050	1233075	1381275
Cheltuieli administrative	060	1044981	998147
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	127523	100774

Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	1102913	59395
Venituri financiare, total	090	86201	83074
din care:	091		
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	680	0
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	85521	83074
Cheltuieli financiare, total	100	135969	182643
din care:	101	0	115341
cheltuieli privind dobânzile	101	0	115341
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	135969	67302
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-49768	-99569
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	0	0
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	0	0
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	0	0
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-49768	-99569
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	1053145	494383
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	142818	75765
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	910327	418618

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul 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				
III.	2. Rezerve statutare	090	810			810
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	810			810
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		2089	-2089
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	13032513			13032513
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	418618		418618
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	13032513	418618	2089	13449042
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	13038723	418618	2089	13455252

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	13752339	11134101
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	9358631	8485247
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1559653	1300724
Dobânzi plătite	040	92792	115356
Plata impozitului pe venit	050	146801	139332
Alte încasări	060	499928	991171
Alte plăți	070	2311065	1778126
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	783325	306487
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	11953	14865
Dobânzi încasate	110	680	

Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130	22658	
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	11385	-14865
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	350000	1491000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1098458	1731100
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	-748458	-240100
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	46252	51522
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-75826	15772
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	118820	89246
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	89246	156540

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

Nota explicativa 2020.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.

Valoarea contabilă a creanțelor	Creanțe	
	la 01.01.2020	la 31.12.2020
		(în lei)
- creanțe comerciale	580 522	426 483
- creanțe ale bugetului	217 477	276 781
- alte creanțe curente	103 132	7 717

1. Valoarea contabilă a stocurilor de mărfuri la 01.01.2020 2. Valoarea contabilă a stocurilor de mărfuri la 31.12.2020 3. Valoarea contabilă a stocurilor de mărfuri intrate în 2020 4. Valoarea contabilă a stocurilor de mărfuri ieșite în 2020 5. Avansuri acordate pentru stocuri la 01.01.2020 6. Avansuri acordate pentru stocuri la 31.12.2020	Stocuri	
	la 01.01.2020	la 31.12.2020
		(în lei)
		15 385 095 lei.
		15 844 783 lei.
		20 965 842 lei.
		20 506 154 lei.
		133 863 lei.
		152 425 lei.

Capital propriu	
1. Mărimea și cauzele modificărilor semnificative ale elementelor capitalului propriu în 2020:	
- obținerea profitului net al perioadei de gestiune în mărime de 418 618 lei.	

Valoarea contabilă a datoriilor (lei):	Datorii financiare, comerciale și calculate	
	la 01.01.2020	la 31.12.2020
- credite bancare pe termen lung	990 600	1 224 600
- credite bancare pe termen scurt	-	300 000
- împrumuturi pe termen scurt	1 546 000	1 582 000
- datorii comerciale curente	870 455	307 056
- avansuri primite curente	67 943	50 677
- datorii față de personal privind retribuirea muncii	111 749	-
- datorii față de personal privind alte operații	2 370	5 954
- datorii față de buget	594	4 083
- alte datorii curente	70 731	80 605

Venituri	
Suma veniturilor recunoscute în 2020 (lei):	9 565 258
1. Venituri din vânzări:	9 407 515
- venituri din vânzarea mărfurilor	9 395 557
- venituri din prestarea serviciilor	11 958
2. Alte venituri din activitatea operațională	74 669
3. Venituri financiare:	83 074
- venituri din diferențe de curs valutar	83 074

Cheltuieli	
Suma cheltuielilor recunoscute în 2020 (lei):	9 070 875
1. Costul vânzărilor, total	6 408 036
- valoarea contabilă a mărfurilor vândute	6 399 856
- costul serviciilor prestate	8 180
2. Cheltuieli de distribuire	1 381 275
3. Cheltuieli administrative	998 147
4. Alte cheltuieli din activitatea operațională	100 774
5. Cheltuieli financiare:	182 643
- cheltuieli privind dobânzile;	115 341
- cheltuieli din diferențe de curs valutar.	67 302

Valoarea elementelor contabile exprimate în valuta străină (echivalentul în lei):		
	la 01.01.2020	la 31.12.2020
- avansuri acordate în străinătate	133 862	152 180
- datorii comerciale în străinătate	608 318	123 566

Analiza indicatorilor activității economico - financiare a entității SRL. LANGERA

Indicatorii economico-financiari ai entității în perioada 2019 - 2020

Nr. d/o	Indicatori	Formula de calcul	Anul 2019	Anul 2020	
1.	Rata imobilizărilor	Active imobilizate / Total active	r.230(b ¹) / r.430(b)	0,007	0,003
2.	Rata activelor circulante	Active circulante / Total active	r.420 (b) / r.430 (b)	0,993	0,997
3.	Rata creanțelor curente în total active	Total creanțe curente / Total active	(r.280+r.300+r.310+r.320+ r.330+r.340)(b) / r.430(b)	0,063	0,057
4.	Rata creanțelor curente în total active circulante	Total creanțe curente / Total active circulante	(r.280+r.300+r.310+r.320+ r.330+r.340)(b) / r.420(b)	0,062	0,051
5.	Rata stabilității financiare	(CPr + DTL) / Total pasive	(r.620 + r.700)(b) / r.880(b)	0,840	0,863
6.	Rata datoriilor curente	Total datorii curente, inclusiv proviz curente / Total datorii	r.820(b) / (r.700 + r.820 + r.870)(b)	0,729	0,656
7.	Rata datoriilor pe termen lung	Total datorii pe TL, inclusiv proviz pe TL / Total datorii	r.700(b) / (r.700 + r.820 + r.870)(b)	0,729	0,344
8.	Rata de îndatorare totală	(Total datorii, inclusiv provizioane) / Total pasive	(r.700 + r.820 + r.870)(b) / r.880(b)	0,219	0,209
9.	Coef solvabilității generale	Total pasive / Total datorii, inc provizion	r.880(b) / (r.700 + r.820 + r.870)(b)	4,561	4,785
10.	Rentabilitatea veniturilor din vânzări	Profit brut (pierdere brută) x 100% / Venituri din vânzări	r.030 (spp) x 100% / r.010(spp)	30,51	31,88
11.	Coef pirghiei financiare	Total pasive / Total capital propriu	r.880 (b) / r.620 (b)	1,281	1,264
12.	Rata corelației d/e sursele împrum și sursele proprii	Total datorii, inclusiv provizion / Total capital propriu	(r.700+r.820 + 870)(b) / r.620(b)	0,281	0,264
13.	Coeficientul de autonomie	Total capital propriu / Total pasive	r.620(b) / r.880(b)	0,781	0,791
14.	Numărul de rotații ale creanțelor curente	Venituri din vânzări / Valoarea medie a creanțelor curente	r.010 (spp ²) / [((r.280+r.300+r.310+r.320+ r.330+r.340)(b) col.4(b) + ((r.280+r.300+r.310+r.320+ r.330+r.340)(b)) col.5(b)) / 2	11,197	9,911
15.	Fondul de rulment net	Total active circulante - Total datorii curente, incl provizioane curente	(r.420 - r.820)(b)	13 910 545	14 623 628
16.	Lichiditatea curentă	Total active circulante / Total datorii curente, incl provizioane curente	r.420(b) / r.820(b)	6,21	7,28
17.	Rentabilitatea activelor	Profit (pierdere) pînă la impozitare x 100% / valoarea medie a activelor	[r.160(spp) (sau r.120(spp)) x 100% / [(r.430 col.4+ r.430 col.5)(b) / 2]	6,36	2,93
18.	Durata de colectare a creanțelor curente	Valoarea medie a creanț curente x 360 zile / Venituri din vânzări	[((r.280+r.300+r.310+r.320+ r.330+r.340)(b) col.4(b) + ((r.280+r.300+r.310+r.320+ r.330+r.340)(b)) col.5(b)) / 2 x 360 / r.010 (spp)	64	36
19.	Numărul de rotații ale activelor	Venituri din vânzări / Valoarea medie a activelor	r.010 (spp) / [(r.430 col.4+ r.430 col.5)(b) / 2]	0,694	0,558
20.	Numărul de rotații al datoriilor curente	Venituri din vânzări / Valoarea medie a DC, inclusiv provioane curente	r.010(spp) / [(r.820col.4 + r.820col.5)(b) / 2]	3,704	3,763
21.	Perioada de achitare a datoriilor curente	360 zile / numărul de rotație a DC	360 zile / r.010(spp) / [(r.820col.4 + r.820col.5)(b) / 2]	97	96
22.	Rata de acoperire a datoriilor cu numerar	Fluxul net de numerar din activitatea operațională / Total datorii	r.080 (sfm ³) / (r.440 + r.580)(b)	0,214	0,086
23.	Rentabilitatea capitalului propriu	[Profit net (pierdere netă) x 100% / Valoarea medie a CPr	[r.180(spp) (sau r.570(b)) x 100% / [(r.620col.4 + r.620 col.5)(b) / 2]	7,27	3,16

Notă: ¹ bilanț – (b); ² situația de profit și pierdere – (spp); ³ situația fluxurilor de numerar – (sfm).

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare ale entității*

Baltă Gheorghe - director

* conform art.31 din Legea contabilității și raportării financiare

