

29.02.2024

Data primirii

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea Integral Auto S.A.

(Denumirea completă)

15800812

Cod CUIIO

1002603001432

Cod IDNO

Sediul: MD 3909

Cod poștal

Calul

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

1701

Cod CUATM

Dumării 2

strada, nr, bl.

Activitatea principală Concert cu autoturisme și autovehicule ușoare (sub 3,5 tone)

64511

Cod CAEM-2

Forma de proprietate Proprietatea privată

15

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică Societățile pe acțiuni

500

Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. (299) 4-16-61

WEB

e-mail oleg.coer@daae-hormuz.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna) Godeuova Natalia

Tel. (299) 4-16-61

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 9 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*

Oleg Coer

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



BILANȚUL

la 31.12.2023

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	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		208 289	656 732
2. Terenuri	070		29 686	29 686
3. Mijloace fixe, total	080		1 993 411	1 911 349
din care:				
3.1. clădiri	081		1 790 478	1 724 444
3.2. construcții speciale	082		948	
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083		36 289	43 059
3.4. mijloace de transport	084		165 696	143 846
3.5. inventar și mobilier	085			
3.6. alte mijloace fixe	086			
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		2 231 386	2 597 767
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:	151			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate				
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	2 231 386	2 597 767
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	26 491	41 867
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	797 435	1 377 781
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	5 179	3 948
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	829 105	1 423 596
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	54 252	1 064 615
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	493	8609
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340		
6. Cheltuieli anticipate curente	350		
7. Alte active circulante	360	4 113	4 341
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	58 858	1 077 565
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	1 244 534	1 585 872
IV. Numerar și documente bănești	410	↓	↓
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	2 132 497	4 087 033
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	4 363 883	6 684 800

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C. CAPITAL PROPRIU				
I. Capital social și neînregistrat				
1. Capital social	440		1 554 000	1 554 000
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		1 554 000	1 554 000
II. Prime de capital	500			
III. Rezerve				
1. Capital de rezervă	510		202 379	258 286
2. Rezerve statutare	520		113 090	113 090
3. Alte rezerve	530			
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		315 469	371 376
IV. Profit (pierdere)				
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		x	
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		2 398 070	2 342 164
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		x	1 807 122
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		x	()
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		2 398 070	4 149 286
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		4 267 539	6 074 662
D. DATORII PE TERMEN LUNG				
1. Credite bancare pe termen lung	630			
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			
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			

E. DATORII CURENTE			
1. Credite bancare pe termen scurt	710		
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	18 765	298 817
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	2 961	24 226
6. Datorii față de personal	760		
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	8	8
8. Datorii față de buget	780	74 610	41 250
9. Datorii față de proprietari	790		
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	96 344	364 301
F. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
3. Provizioane pentru impozite	850		245 837
4. Alte provizioane	860		
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		245 837
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	4 363 883	6 684 800

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01.01.23 până la 31.12.23

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	13 798 127	21 571 533
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	12 828 843	20 461 720
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	969 284	1 109 813
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	11 014 125	17 713 088
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	10 411 660	17 101 801
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	602 465	611 287
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	2 784 002	3 858 445
Alte venituri din activitatea operațională	040	3 208	
Cheltuieli de distribuie	050	349 434	382 454
Cheltuieli administrative	060	1 110 589	1 317 393
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	55 977	105 639
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	1 271 210	2 052 959
Venituri financiare, total	090		
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi:	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		
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		
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		
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140		
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150		
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	1 271 210	2 052 959
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	153 088	245 837
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	1 118 122	1 807 122

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.23 pînă la 31.12.23

Nr. d/o	Indicatori	Co d 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	1 554 000			1 554 000
	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	1 554 000			1 554 000
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	202 379	55 907		258 286
	2. Rezerve statutare	090	113 090			113 090
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	315 469	55 907		371 376
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	2 398 070	1653	57 559	2 342 164
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	1 807 122		1 807 122
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	() () () ()		
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	2 398 070	1 808 775	57 559	4 149 286
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	4 267 539	1 864 682	57 559	6 074 662

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.23 pînă la 31.12.23

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	1 446 278	21 280 176
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	11 862 224	18 765 493
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1 386 523	1 604 053
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	135 182	36 361
Alte încasări	060	8 021	11 281
Alte plăți	070	497 700	544 212
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	589 126	341 338
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi 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 (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200		
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	589 126	341 338
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	655 408	1 244 534
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1 244 534	1 585 872