
O.C.N. I.C.S. “EXPRESS LEASING & MICROCREDIT” S.R.L.

**SITUAȚII FINANCIARE PENTRU EXERCITIUL FINANCIAR
ÎNCHEIAT LA 31 DECEMBRIE 2021**

**ÎNTOCMITE ÎN CONFORMITATE CU STANDARDELE ȘI
REGLEMENTĂRILE NAȚIONALE DE CONTABILITATE
APLICABILE ÎN REPUBLICA MOLDOVA**

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT **către asociatul OCN ÎCS "Express Leasing & Microcredit" SRL**

Opinie

Am auditat situațiile financiare ale companiei OCN ÎCS "Express Leasing & Microcredit" SRL („Compania”), care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2021 și situația de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de numerar aferente exercițiului încheiat la data respectivă, și notele la situațiile financiare, inclusiv un sumar al politicilor contabile semnificative.

În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Companiei la data de 31 decembrie 2021, și performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Standardele Naționale de Contabilitate.

Baza pentru opinie

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenți față de Companie, conform *Codului Etic al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA)* emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili, coroborat cu cerințele etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din Republica Moldova și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe și Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Alte aspecte

Situațiile financiare emise pentru anul financiar ce s-a încheiat la 31 decembrie 2020, au fost auditate de către un alt auditor, care a exprimat o opinie fără rezerve asupra acelor situații financiare la 8 octombrie 2021.

Situațiile financiare anexate nu sunt menite să prezinte poziția financiară, rezultatul operațiunilor și un set complet de note la situațiile financiare în conformitate cu reglementări și principii contabile acceptate în țări și jurisdicții altele decât Republica Moldova. De aceea, situațiile financiare anexate nu sunt întocmite pentru uzul persoanelor care nu cunosc reglementările contabile și legale din Republica Moldova.

Acest raport este adresat exclusiv asociatului Companiei. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta asociatului Companiei acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Compania și de asociatul acesteia, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Alte informații

Conducerea este responsabilă pentru alte informații. Acele alte informații obținute până la data prezentului raport al auditorului cuprind informațiile incluse în Raportul Conducerii, dar nu includ situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și acele alte informații și nu exprimăm niciun fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații identificate mai sus și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare sau cunoștințele pe care noi le-am obținut în decursul auditului sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În cazul în care, pe baza activității efectuate asupra acelor alte informații obținute înainte de data raportului auditorului, concluzionăm că există o denaturare semnificativă a acestor alte informații, ni se solicită să raportăm acest fapt. În această privință, nu avem nimic de raportat.

BDO Audit & Consulting SRL, a Moldovan limited liability company, is a member of BDO International Limited, a UK company limited by guarantee, and forms part of the international BDO network of independent member firms.

BDO is the brand name for the BDO network and for each of the BDO Member Firms.

Fiscal identification number: 1011600035171

Share capital: 5400 Lei
Bank: Mobiasbanca OTP Group

IBAN MDL: MD71 MO22 24AS V482 5973 7100
IBAN EUR: MD84 MO22 24AS V482 6044 7100

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu Standardele Naționale de Contabilitate și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Companiei de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Compania sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Companiei.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA-urile, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Companiei.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Companiei de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Compania să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.

Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.

BDO Audit & Consulting SRL

BDO Audit & Consulting S.R.L.
Chișinău, Republica Moldova
31 mai 2022



O.C.N. Î.C.S. "Express Leasing & Microcredit" S.R.L.

Bilanțul la 31 decembrie 2021

(toate sumele sunt exprimate în MDL, dacă nu este specificat altfel)

Nr. crt.	Activ	Cod rd.	Nota	Sold la	
				31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
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		106,057	112,284
	din care:				
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	3	1,072	657
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		-	-
	2.3. programe informatice	023	3	104,985	111,627
	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		106,057	112,284
	II. Imobilizări corporale				
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	4	139,492	93,496
	2. Terenuri	070			
	3. Mijloace fixe, total	080		4,646,589	4,442,231
	din care:				
	3.1. clădiri	081	4	1,294,954	958,518
	3.2. construcții speciale	082		-	-
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	4	994,977	671,568
	3.4. mijloace de transport	084	4	1,901,686	2,438,059
	3.5. inventar și mobilier	085		-	-
	3.6. alte mijloace fixe	086	4	454,972	374,086
	4. Resurse minerale	090		-	-
	5. Active biologice imobilizate	100		-	-
	6. Investiții imobiliare	110		-	-
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		-	58,497
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130		4,786,081	4,594,224
	III. Investiții financiare pe termen lung				
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	5	236,211,165	302,493,722
	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		236,211,165	302,493,722

O.C.N. Î.C.S. "Express Leasing & Microcredit" S.R.L.

Bilanțul la 31 decembrie 2021

(toate sumele sunt exprimate în MDL, dacă nu este specificat altfel)

Nr. crt. 1	Activ 2	Cod rd. 3	Nota	Sold la	
				31 decembrie 2020 4	31 decembrie 2021 5
	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		241,103,303	307,200,230
B.	ACTIVE CIRCULANTE				
	I. Stocuri				
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	6	481,629	466,708
	2. Active biologice circulante	250		-	-
	3. Producția în curs de execuție	260		-	-
	4. Produse și mărfuri	270		-	-
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	7	116,651	229,677
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290		598,280	696,385
	II. Creanțe curente și alte active circulante				
	1. Creanțe comerciale curente	300		-	313
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		-	-
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		-	-
	3. Creanțe ale bugetului	320	7	218,071	1,088,613
	4. Creanțe ale personalului	330	7	638	1,878
	5. Alte creanțe curente	340	7	8,254,469	7,818,916
	6. Cheltuieli anticipate curente	350		270,132	225,689
	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		8,743,310	9,135,409
	III. Investiții financiare curente				
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	5	112,099,516	117,255,984
	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		112,099,516	117,255,984
	IV. Numerar și documente bănești	410	8	49,867,538	80,526,700
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420		171,308,644	207,614,478
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430		412,411,947	514,814,708

O.C.N. Î.C.S. "Express Leasing & Microcredit" S.R.L.

Bilanțul la 31 decembrie 2021

(toate sumele sunt exprimate în MDL, dacă nu este specificat altfel)

Nr. cpt.	Pasiv	Cod rd.	Nota	Sold la	
				31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
1	2	3		4	5
C.	CAPITAL PROPRIU				
	I. Capital social și neînregistrat				
	1. Capital social	440	9	39,470,640	39,470,640
	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		39,470,640	39,470,640
	II. Prime de capital	500		9,778,227	9,778,227
	III. Rezerve				
	1. Capital de rezervă	510		3,947,064	3,947,064
	2. Rezerve statutare	520		-	-
	3. Alte rezerve	530		32,840,384	32,840,384
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		36,787,448	36,787,448
	IV. Profit (pierdere)				
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		-	-
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		133,046,531	101,046,531
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		-	38,928,450
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		-	-
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		133,046,531	139,974,981
	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		219,082,846	226,011,296
D.	DATORII PE TERMEN LUNG				
	1. Credite bancare pe termen lung	630	10/11	8,607,300	60,629,617
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		69,247,778	100,133,628
	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	10/11	69,247,778	100,133,628
	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		77,855,078	160,763,245

O.C.N. Î.C.S. "Express Leasing & Microcredit" S.R.L.

Bilanțul la 31 decembrie 2021

(toate sumele sunt exprimate în MDL, dacă nu este specificat altfel)

Nr. cpt.	Pasiv	Cod rd.	Nota	Sold la	
				31 decembrie 2020	31 decembrie 2021
1	2	3		4	5
E.	DATORII CURENTE				
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	10/11	17,565,034	44,460,720
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		91,134,884	77,412,657
	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	10/11	91,134,884	77,412,657
	3. Datorii comerciale curente	730	10	201,632	397,976
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		-	-
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		-	-
	5. Avansuri primite curente	750	10	6,281,634	5,766,542
	6. Datorii față de personal	760		-	-
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		-	-
	8. Datorii față de buget	780	10	290,839	2,272
	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		115,474,023	128,040,167
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		412,411,947	514,814,708

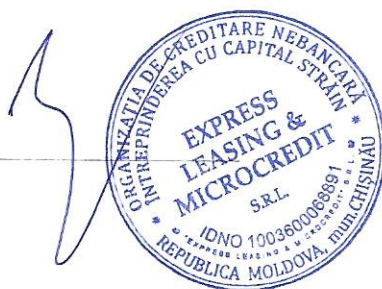
Notele de la paginile 9 – 36 reprezintă parte integrantă a acestor situații financiare

Aceste situații financiare au fost aprobate și semnate de către conducerea Societății în data de 31 mai 2022.

Aprobat de:

Roșca Sergiu

Director General



Întocmit de:

Arapan Svetlana

Contabil șef

O.C.N. Î.C.S. "Express Leasing & Microcredit" S.R.L.

Situația de profit și pierdere pentru perioada de gestiune încheiată la 31 decembrie 2021

(toate sumele sunt exprimate în MDL, dacă nu este specificat altfel)

Indicatori	Cod rd.	Nota	Perioada de gestiune	
			2020	2021
1	2		3	4
Venituri din vânzări, total	10		114,808,908	111,876,290
din care:				
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	11		-	-
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	12		-	-
venituri din contracte de construcție	13		-	-
venituri din contracte de leasing	14	12	25,670	-
venituri din contracte de microfinanțare	15	12	114,783,238	111,876,290
alte venituri din vânzări	16		-	-
Costul vânzărilor, total	20		18,230,357	14,348,119
din care:				
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	21		-	-
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	22		-	-
costuri aferente contractelor de construcție	23		-	-
costuri aferente contractelor de leasing	24	14	25,666	-
costuri aferente contractelor de microfinanțare	25	14	18,204,691	14,348,119
alte costuri aferente vânzărilor	26		-	-
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	30		96,578,551	97,528,171
Alte venituri din activitatea operațională	40	13	30,691,949	42,210,675
Cheltuieli de distribuire	50	15	55,731,153	55,828,881
Cheltuieli administrative	60	16	32,258,759	35,971,789
Alte cheltuieli din activitatea operațională	70	17	1,172,047	1,015,121
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	80		38,108,541	46,923,055
Venituri financiare, total	90		30,933,483	18,465,586
din care: venituri din interese de participare	91		-	5,381
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	92		-	-
venituri din dobânzi:	93	18	1,268	601
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	94		-	-
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	95		-	-
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	96		-	-
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	97		-	-
venituri din ieșirea investițiilor financiare	98		-	-
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	99	18	30,932,215	18,459,604

O.Ç.N. Î.C.S. "Express Leasing & Microcredit" S.R.L.

Situația de profit și pierdere pentru perioada de gestiune încheiată la 31 decembrie 2021

(toate sumele sunt exprimate în MDL, dacă nu este specificat altfel)

Indicatori	Cod rd.	Nota	Perioada de gestiune	
			2020	2021
1	2		3	4
Cheltuieli financiare, total	100		38,534,453	20,938,358
din care:	101		-	-
cheltuieli privind dobânzile				
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	18	38,534,453	20,938,358
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110		(7,600,970)	(2,472,772)
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	18	26,456	1,900
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	18	1,186	2,281
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140		25,270	(381)
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150		(7,575,700)	(2,473,153)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160		30,532,841	44,449,902
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	19	3,746,194	5,521,452
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180		26,786,647	38,928,450

Notele de la paginile 9 – 36 reprezintă parte integrantă a acestor situații financiare

Aceste situații financiare au fost aprobate și semnate de către conducerea Societății în data de 31 mai 2022.

Aprobat de:

Roșca Sergiu

Director General



Întocmit de:

Arapan Svetlana

Contabil șef

O.C.N. Î.C.S. "Express Leasing & Microcredit" S.R.L.

Situația modificărilor capitalului propriu pentru perioada de gestiune încheiată la 31 decembrie 2021
(toate sumele sunt exprimate în MDL, dacă nu este specificat altfel)

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	39,470,640	-	-	39,470,640
	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	39,470,640	-	-	39,470,640
II.	Prime de capital	070	9,778,227	-	-	9,778,227
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	3,947,064	-	-	3,947,064
	2. Rezerve statutare	090	-	-	-	-
	3. Alte rezerve	100	32,840,384	-	-	32,840,384
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	36,787,448	-	-	36,787,448
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	-	-	-	-
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	133,046,531	-	(32,000,000)	101,046,531
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	-	38,928,450	-	38,928,450
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	-	-	-	-
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	133,046,531	38,928,450	(32,000,000)	139,974,981
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	219,082,846	38,928,450	(32,000,000)	226,011,296

Notele de la paginile 9 – 36 reprezintă parte integrantă a acestor situații financiare

Aceste situații financiare au fost aprobate și semnate de către conducerea Societății în data de 31 mai 2022.

Aprobat de:
Roșca Sergiu
Director General



Întocmit de:
Arapan Svetlana
Contabil șef

O.C.N. Î.C.S. "Express Leasing & Microcredit" S.R.L.

Situația fluxurilor de numerar pentru perioada de gestiune încheiată la 31 decembrie 2021

(toate sumele sunt exprimate în MDL, dacă nu este specificat altfel)

Indicatori	Cod. rd.	Nota	Perioada de gestiune	
			2020	2021
1	2		3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională				
Încasări din vânzări	010		330,952,394	330,178,036
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020		137,864,197	309,900,568
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030		21,753,486	24,244,555
Dobânzi plătite	040		20,496,929	12,693,896
Plata impozitului pe venit	050		1,600,000	6,600,000
Alte încasări	060		7,474,918	11,539,632
Alte plăți	070		13,210,466	17,391,785
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080		143,502,234	(29,113,136)
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții				
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		-	-
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		644,556	1,365,502
Dobânzi încasate	110		-	-
Dividende încasate	120		-	5,381
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		-	5,381
Alte încasări (plăți)	130		-	-
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 + rd.130)	140		(644,556)	(1,360,121)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară				
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		38,938,810	220,462,732
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		148,596,607	130,897,399
Dividende plătite	170		25,827,889	30,400,000
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	9	25,827,889	30,400,000
Încasări din operațiuni de capital	180		-	-
Alte încasări (plăți)	190		27,724	601
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 + rd.190)	200		(135,457,962)	59,165,934
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210		7,399,716	28,692,677
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		(1,152,075)	1,966,485
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230		43,619,897	49,867,538
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 ± rd.230)	240	8	49,867,538	80,526,700

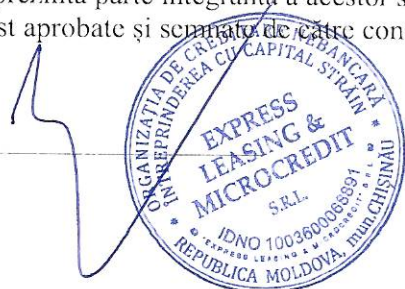
Notele de la paginile 9 – 36 reprezintă parte integrantă a acestor situații financiare

Aceste situații financiare au fost aprobate și semnate de către conducerea Societății în data de 31 mai 2022.

Aprobat de:

Roșca Sergiu

Director General



Întocmit de:

Arapan Svetlana

Contabil șef