

O.C.N. "Finance Leasing Company" S.R.L.

SITUAȚII FINANCIARE
Pentru exercițiul financiar încheiat la
31 Decembrie 2021

întocmite în conformitate cu
STANDARDELE NAȚIONALE DE CONTABILITATE

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Finance Leasing Company SRL

Opinie

Am auditat situațiile financiare ale companiei Finance Leasing Company SRL (Societatea) întocmite în baza Standardelor Naționale de Contabilitate, care cuprind bilanțul la data de 31 decembrie 2021, situația de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de numerar aferente exercițiului încheiat la data respectivă, și un sumar al politicilor contabile semnificative. Situațiile financiare menționate se referă la:

- | | |
|--|----------------|
| • Activ net/Total capitaluri proprii: | 56,374 mii lei |
| • Profitul net al exercițiului financiar | 5,339 mii lei |

În opinia noastră, cu excepția efectului posibil al aspectelor menționate în paragraful *Baza pentru opinie cu rezerve* din raportul nostru, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară a Societății la data de 31 Decembrie 2021 precum și performanța sa financiară și fluxurile sale de trezorerie aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Standardele Naționale de Contabilitate, aprobate prin ordinul Ministerului de Finanțe nu. 118 din 6 August 2013.

Baza pentru opinie cu rezerve

Deprecierea investițiilor imobiliare

La 31 Decembrie 2021, Societatea recunoaște în bilanț Investiții imobiliare în suma de 6,913 mii lei. Urmare procedurilor de audit efectuate am constatat ca Societatea nu a ținut cont de toate criteriile prezentate în Regulamentul cu privire la clasificarea activelor de către organizațiile de creditare nebancaară (Hotărârea nr.60/4 din 16.12.2019) la evaluarea și recunoașterea mărimii deprecierii aferente investițiilor imobiliare. Datorită acestui fapt, noi, nu am putut obține probe de audit suficiente și adecvate privind completitudinea și suficiența deprecierii aferente investițiilor imobiliare.

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri) și Legea privind auditul situațiilor financiare nr. 271 din 15 decembrie 2017 ("Legea"). 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 Societate, conform Codului etic pentru profesioniștii contabili (Codul IESBA) emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili și dispozițiilor de etică relevante pentru auditul situațiilor financiare din Republica Moldova, și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități privind etica în conformitate cu aceste dispoziții și cu Codul IESBA. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază a opiniei noastre cu rezerve.

Alte informații

Acest raport, inclusiv opinia de audit, a fost emis și este adresat exclusiv pentru informarea și uzul Societății. În măsura maximă permisă de lege, angajamentul nostru de audit s-a desfășurat cu obiectivul de a raporta acele elemente care sunt destinate unui raport de audit financiar și nu altor scopuri. Prin emiterea acestei opinii, noi nu acceptăm sau nu ne asumăm responsabilitatea pentru utilizarea acestui raport în orice alte scopuri sau față de orice altă persoană la cunoștința căreia acest raport ar putea ajunge.

Alte informații – Raportul Anual

Conducerea este responsabilă pentru alte informații. Alte informații cuprind informațiile incluse în Raportul Anual, care cuprinde de asemenea și Raportul Conducerii și Declarații non-financiare, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă 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 și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ neconcordante cu situațiile financiare sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în cursul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul Conducerii, responsabilitatea noastră este de a aprecia dacă acesta a fost întocmit în conformitate cu art. 23 al. 2-8, din Legea Contabilității și raportării financiare Nr. 287 din 15 decembrie 2017.

În baza activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului, în opinia noastră:

- informațiile prezentate în Raportul Conducerii pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2021 pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță cu situațiile financiare;
- Raportul Conducerii a fost întocmit în conformitate cu art. 23 al. 2-8, din Legea Contabilității și raportării financiare Nr. 287 din 15 decembrie 2017.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Bancă și la mediul acestora, dobândite în cursul auditului, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul Conducerii. Nu avem nimic de raportat referitor la acest aspect.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea pentru situațiile financiare

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară 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 nici o alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernarea 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 in conformitate cu ISA, exercitam raționamentul profesional si menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificam si evaluam riscurile de denaturare semnificativa a situațiilor financiare, cauzata fie de fraudă, fie de eroare, proiectam si executam proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri si obținem probe de audit suficiente si adecvate pentru a furniza o baza 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 si evitarea controlului intern.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Societății.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimărilor contabile si al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității si determinam, pe baza probelor de audit obținute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atenția in raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, in cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Societatea sa nu își mai desfășoare activitatea in baza principiului continuității activității.
- Evaluam in ansamblu prezentarea, structura si conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, si măsura in care situațiile financiare reflecta tranzacțiile si evenimentele care stau la baza acestora într-o maniera care sa rezulte într-o prezentare fidela.
- Obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a emite opinia noastră asupra situațiilor financiare.

Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificata si programarea in timp a auditului, precum si principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiente semnificative ale controlului intern, pe care le identificam pe parcursul auditului.



Moore Stephens KSC SRL
Chișinău, Moldova

10 Mai 2022
Chișinău, Republica Moldova

Elena Panainte,
Certificat numărul AG 000278
Din data de 15 Aprilie 2011

RAPORTUL CONDUCERII

O.C.N. FINANCE LEASING COMPANY S.R.L.

pentru anul 2021

Chisinau 2021

Baza legislativă

Raportul anual al **OCN Finance Leasing Company SRL** pentru anul 2021 este elaborat în baza prevederilor reglementate de Codul Civil al R.M, Legea nr. 845 din 03.01.92 cu privire la antreprenoriat și întreprinderi, Legea privind administrația publică locală și alte legi normative. Informațiile financiare prezentate în cadrul acestuia sunt extrase din raportările contabile la data de 31 decembrie 2021, în conformitate cu actele normative și legislative. Raportul cuprinde o prezentare detaliată a principalelor indicatori economico-financiar înregistrați pentru perioada de timp studiată, comparativ cu datele consemnate pentru anii precedenți. Astfel se crează o viziune de progres sau regres, care permite elaborarea unei decizii veridice, transparente și eficace privind continuitatea activității întreprinderii. Activitatea **OCN Finance Leasing Company SRL** este reglementată de Legea nr.845-XII din 3 ianuarie 1992 cu privire la antreprenoriat și întreprinderi, Legea contabilității nr.287 din 15.12.2017, Statutul întreprinderii, Codul Muncii nr.154 din 28.03.2003, alte legi și acte normative. Raportul anual al **OCN Finance Leasing Company SRL** este raportul de activitate a conducerii, care prezintă poziția financiară și performanța entității pentru anii 2020-2021. Prin performanță se subînțelege un rezultat deosebit obținut în domeniul managementului, economic, financiar, comercial, ce implică o combinație optimă între eficiență și eficacitate. Totodată, performanța reprezintă diferența între veniturile obținute și cheltuielile efectuate de întreprindere pe parcursul exercițiului financiar. Astfel, pentru anul 2021 performanța reprezintă beneficiul, care s-a micșorat cu 22,7 % comparativ cu anul 2020

1. Componența și structura **OCN Finance Leasing Company SRL**

OCN Finance Leasing Company SRL (în continuare – FLC) a fost fondată în anul 2012, prin decizia fondatorului unic. Statutul FLC a fost înregistrat la Camera Înregistrării de Stat pe data de 01.10.2012, în baza deciziei fondatorului unic.

Conform prevederilor statutare, fondatorii întreprinderii sunt: Colev Dmitri și Coleva Vera.

La situația din 31 decembrie 2021, cotele părți în capitalul întreprinderii sunt divizate după cum urmează:

- Colev Dmitri – 54,10%
- Coleva Vera - 45,90%

Genurile de activitate practicate este leasingul financiar și leasingul operational.

Capitalul social constituie 32 150 000 lei.

2. Cifre cheie înregistrate în anul 2021

2.1. Evoluția cifrei de afaceri

Cifra de afaceri este un indicator calitativ de funcționare al unei societăți și reprezintă valoarea totală a mărfurilor vândute și serviciilor prestate pe parcursul unui exercițiu fiscal. Pentru anul de gestiune 2021, întreprinderea a înregistrat venituri din vânzări în valoare totală de 123 167 295 lei, cu 7 304 528 lei sau 5,6% mai puțin comparativ cu anul 2020.

3. Sinteza performanțelor economico-financiare ale FLC pentru anul 2021

Conceptul "performanța financiară" reprezintă rezultatul activității de gestiune a întreprinderii. Procesul respectiv implică interacțiunea dintre mijloacele financiare consumate pentru obținerea beneficiilor ulterioare, adică între cheltuielile și veniturile, cu scopul determinării rezultatului financiar final, care oferă posibilitatea de a aprecia și elabora concluzii incontestabile privind modul de gestionare a

întreprinderii. Aspectele esențiale ale performanței financiare pot fi analizate prin intermediul Situației de Profit și Pierdere sau cu ajutorul ratelor.

Analiza performanței financiare în baza Situației de Profit și Pierdere Situația de Profit și Pierdere reprezintă rezultatul valoric al activităților desfășurate de întreprindere pe parcursul anului de gestiune. Prin intermediul situației respective se explică modul de constituire a rezultatului financiar final. În tabelul de mai jos vom prezenta principali indicatori ai performanței financiare:

Tabel nr1. *Indicatorii performanței financiare*

Indicatori	Formula de calcul	2021	2020
Rezultatul din exploatare	Venituri totale din exploatare-Cheltuieli totale de exploatare (Profit brut-alte ch-li+alte venituri)	5 069 869	8 469 519
Marja comercială	Venitul din vânzări-Costul vânzărilor	11 660 077	12 688 071
Rezultatul financiar	Venituri totale financiar-Cheltuieli totale financiare	(1 208 279)	1 020 131
Rezultatul excepțional	Venituri excepționale-Cheltuieli excepționale	-	36 316
Rezultatul brut al exercițiului	Rezultatul din exploatare+Rezultatul financiar+Rezultatul excepțional	6 350 807	7 963 927
Rezultatul net al exercițiului	Rezultatul brut al exercițiului-Impozit pe venit	5 339 870	6 911 901

Prin rate se înțeleg raporturile între mărimi sau nivele, strâns legate între ele și care caracterizează situații de ansamblu, evidențiind activitatea întreprinderii. Principalele obiective, în cadrul analizei pe baza ratelor, constă în studierea a trei dimensiuni financiare semnificative ale întreprinderii în cauză. Acestea sunt: analiza structurii financiare, rentabilității și analiza gradului de lichiditate. Analiza structurii financiare exprimă raportul existent între finanțările pe termen scurt și cele pe termen lung, adică reflectă compoziția capitalurilor întreprinderii. Pentru structura financiară este relevant capitalul permanent, care reprezintă suma capitalului propriu și total datorii. Astfel, structura capitalului permanent al întreprinderii este prezentată în tabelul

Tabel nr 2. *Structura capitalului permanent*

Indicatori	2021 MDL	2020 MDL
Capital permanent (rd 2+rd 3)	199 488 440	250 504 967
Capital propriu	56 374 872	51 961 112
Datorii pe termen lung	143 113 568	198 543 855

Conform calculelor, coeficientul de autonomie reflectă cota capitalului propriu în suma totală a surselor de finanțare sau ponderea patrimoniului format pe seama mijloacelor proprii în suma totală a activelor (Tabel nr.3).

Tabel nr 3. *Rata autonomiei globale*

Indicator	Formula de calcul	2021	2020
Rata autonomiei globale (coeficientul de autonomie) (rata trebuie să fie între 0,7-1,0)	Capital propriu/Total valuta bilanțului pasiv	0,3	0,26

Un alt indicator important, care conturează eficiența întreprinderii de a câștiga profit este rentabilitatea. Scopul analizei rentabilității constituie stabilirea indicilor calitativi proprii întreprinderii în ceea ce privește capacitatea actuală de a genera profit, ca fiind singura sursă care poate asigura dezvoltarea activității. Rentabilitatea se determină ca raportul dintre efectele economice și financiare

obținute de întreprindere și eforturile depuse pentru obținerea acestora. Analiza mai detaliată a rentabilității pentru anii 2020-2021 este prezentată în tabelul nr.4:

Tabel nr 4. *Indicatorii rentabilității economico-financiare*

Indicatori	Formula de calcul	2021	2020
Rentabilitatea veniturilor din vânzări (rata trebuie să fie nu mai mica de 20%)	Profitabilitate (pierdere brută) x 100% / Venituri din vânzări	9,47 %	9,72 %
Rentabilitatea activelor (economică) (indicatorul dat trebuie să atingă un nivel de cel puțin 20-25% pentru ca unitatea să activeze normal în condițiile dure de piață)	Profit (pierdere) până la impozitare (sau profit net/pierdere netă a perioadei de gestiune)x 100% / Valoarea medie a activelor totale	3,25%	4,00%
Rentabilitatea capitalului propriu (financiară)	Profit net (pierdere netă)a perioadei de gestiune (sau profit (pierdere)pînă la impozitare) x 100% / Valoarea medie a capitalului propriu	9,86%	15,27%

4. Indicatori non-financieri de performanță

Un nou tip de indicatori "non-financieri" caracterizează mai bine performanțele întreprinderii, pentru că ating direct punctele sensibile ale activității acesteia (cum ar fi calitatea managementului și a capitalului intelectual în general). Pentru orice întreprindere formula ideală de succes ar fi asigurarea unei balanțe între indicatorii financieri și non-financieri. În privința abordării evaluării moderne a întreprinderilor, experiența țărilor dezvoltate din ultimele decenii, evidențiază indicatori punerea cărora în practică are o deosebită însemnătate pentru tendințele actuale de apreciere a performanței, acestea sunt:

1. Indicatorii de mediu – eticheta ecologică. Modelul de „dezvoltare durabilă” este definit drept cea dezvoltare, care îndeplinește necesitățile prezentului, fără a compromite abilitatea generațiilor viitoare de a-și satisface propriile nevoi. Protecția mediului constituie o condiție fundamentală a dezvoltării durabile a societății, un obiectiv prioritar, de interes național și se realizează printr-un cadru instituțional-administrativ în care, pe baza normelor legale, se autorizează desfășurarea activităților cu impact asupra mediului și se exercită controlul asupra acestora.

2. Motivația și satisfacția în muncă de către salariați- o prioritate deosebită revine indicatorului care are legătura cu clientul/consumatorul. Astfel, factorul uman devine tot mai important pentru activitatea continuă a oricărei întreprinderi. La rândul său, factorul uman constituie angajații întreprinderii, atitudinea lor față de climatul organizației din care fac parte, motivarea și antrenarea lor în amplificarea și accelerarea modificărilor parvenite în sistemul managerial.

3. Imaginea pe piață și gradul de satisfacție al consumatorilor finali- pentru asigurarea serviciilor de leasing calitative, intervenția mai rapidă în cazuri necesare, pentru reacționare promptă și operativă sunt utilizate aplicațiile mobile (wats uo, telegram, viber), adresa electronică, care au menirea de a îmbunătăți poziția întreprinderii pe piața internă, a face legătura între furnizor și consumator final, cu excluderea informațiilor manipulative

4. Numărul de reclamații – reprezintă un indicator esențial, care permite aprecierea calității serviciilor prestate și a nivelului de satisfacere a nevoilor consumatorilor finali, beneficiarului lucrărilor/serviciilor, sau în dependență de caz a agenților economici. Reclamațiile și sesizările parvenite sunt recepționate, analizate (identificarea cauzei/persoanei responsabile) și soluționate într-un interval de timp cât mai redus.

5. Managementul riscurilor - Managementul riscului reprezintă un element al sistemului de control intern, cu ajutorul căruia sunt descoperite riscurile semnificative în scopul menținerii acestora la un nivel acceptabil. Având în vedere că orice întreprindere, care activează, este supusă riscului. Pentru a putea identifica riscuri semnificative prezente în cadrul întreprinderii, este necesară clasificarea acestora în funcție de natura sursei care îl generează, cum ar fi: - Riscul pur sau riscul "asiguratoriu" - riscul privind executarea unor obligațiuni contractuale, care pot cauza prejudicii sau pierderi materiale în cazul nerespectării acestora; - Riscul privind activitatea de întreprinzător – orice afacere care are obiectiv de a genera profit, presupune asumarea unor riscuri, însă care pot aduce beneficii semnificative. În acest context trebuie de analizat foarte atent toate acțiunile riscante, întrucât volumul beneficiilor trebuie să depășească probabilitatea sau volumul pierderii, deoarece asumarea acestui risc presupune o motivație materială substanțială. - Riscul proiectelor – reprezintă riscul cu estimările, iar dacă estimările nu sunt corecte atunci nici riscul nu este corect cuantificat, fapt ce duce la probleme majore în derularea proiectului. - Riscul operațional – riscul apare atunci când un anumit eveniment afectează derularea activității unei subdiviziuni ale întreprinderii sau unul din genurile principale de activitate ale acesteia. - Riscul tehnologic – aplicarea noilor tehnologii pentru îndeplinirea activităților principale ale întreprinderii presupune riscuri în utilizarea lor datorită incertitudinii atingerii scopurilor pentru care au fost proiectate. - Riscul politic – se referă la situațiile în care un factor de decizie este constrâns de factori politici. În cadrul întreprinderii riscul politic se referă la problemele generate de politicile și regulamentele interne ale acesteia. Pe lângă riscurile sus menționate, acestea pot fi clasificate și după proveniența sa:

- Surse externe – sunt riscuri, care reprezintă rezultatul unor evenimente din afara organizației. Acestea nu pot fi controlate, deoarece ele nu depind de activitatea internă a întreprinderii. - Surse interne - reprezintă rezultatul unor evenimente din interiorul întreprinderii. Aceste surse de risc pot fi controlate. În această categorie se pot distinge riscurile de utilizare a echipamentelor tehnologice, riscurile forței de muncă, sau riscurile asociate managementului întreprinderii. Aceste riscuri pot fi prevenite prin simpla eliminare a surselor care le produc, lucru posibil datorită faptului că sunt generate de activitatea organizației, deci provin din interiorul acesteia. Managementul riscului este un proces ciclic, care presupune parcurgerea a 5 etape de lucru, și anume: 1. Planificarea riscului; 2. Identificarea riscului; 3. Analiza riscului (cantitativă și calitativă); 4. Stabilirea strategiilor de abordare a riscului; 5. Monitorizarea și controlul riscului. Auditul intern al întreprinderii reprezintă una din formele de monitorizare internă a activității, și este o parte componentă a controlului intern. Auditul intern evaluează buna funcționare a controlului intern în toate procesele activității pentru a oferi conducerii întreprinderii fie asigurare, dacă controlul intern este organizat adecvat, fie recomandări de îmbunătățire. Totodată, pentru întocmirea și actualizarea Registrului de riscuri sunt numite persoane responsabile pentru fiecare subdiviziune a întreprinderii.

Colev Dmitri
Administrator



Rusu Diana
Conabil-șef



OCN FINANCE LEASING COMPANY SRL

Situații financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2021

(Toate sumele sunt indicate în MDL, cu excepția cazurilor când este menționat altfel)

CUPRINS:

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT.....	3
BILANȚUL	3
SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE	4
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU	4
SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR	5
NOTA EXPLICATIVĂ LA SITUAȚIILE FINANCIARE.....	7
RAPORTUL CONDUCERII.....	32

OCN FINANCE LEASING COMPANY SRL

Situații financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2021

(Toate sumele sunt indicate în MDL, cu excepția cazurilor când este menționat altfel)

BILANȚUL la 31 Decembrie 2021

ACTIV	Nota	Sold la 31 Decembrie 2020 MDL	Sold la 31 Decembrie 2021 MDL
Active imobilizate			
Imobilizări necorporale	3	47 472	16 434
Imobilizări corporale	4	8 375 655	25 669 891
Creanțe pe termen lung	5	208 512 351	134 096 467
Investiții Financiare pe termen lung	6	7 881 760	4 291 087
Investiții imobiliare	7	13 323 633	6 913 666
Total active imobilizate		238 140 871	170 987 545
Active circulante			
Stocuri	8	153 047	3 612 850
Creanțe comerciale	9	1 170 795	4 221 573
Creanțe ale personalului	9	-	-
Creanțe ale bugetului	9	134 482	106 590
Numerar în casierie și la conturi curente	10	7 291 432	8 395 052
Alte creanțe curente	11	75 135 429	59 287 156
Alte active circulante	11	7 004 619	45 739 651
Investiții financiare curente	11	6 701 648	10 757 489
Total active circulante		97 591 452	132 120 360
TOTAL ACTIVE		335 732 323	303 107 905
PASIV			
Capital propriu			
Capital social si suplimentar	14	29 500 000	32 150 000
Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	12	15 549 211	18 885 002
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	13	6 911 901	5 339 870
Total capital propriu		51 961 112	56 374 872
Datorii pe termen lung	15	198 543 855	143 113 568
Datorii curente	15,16,17	85 227 356	103 619 465
TOTAL PASIVE		335 732 323	303 107 905

Prezentele Situații financiare au fost autorizate de către Conducerea Societății reprezentată de 10 Mai 2022.
Notele așasate constituie parte integrantă ale acestor situații financiare.

.....
Dmitri COLEV
Administrator



.....
Diana RUSU
Contabil șef

OCN FINANCE LEASING COMPANY SRL

Situatii financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2021

(Toate sumele sunt indicate în MDL, cu excepția cazurilor când este menționat altfel)

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE


de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2021

	Nota	Perioada de gestiune 2020 <u>MDL</u>	Perioada de gestiune 2021 <u>MDL</u>
Venituri din vânzări	18	130 471 823	123 167 295
Costul vânzărilor	19	(117 783 752)	(111 507 219)
Profit brut (pierdere brută)		12 688 071	11 660 077
Alte venituri din activitatea operațională	18	5 970 747	5 688 117
Cheltuieli de distribuire	19	(14 125)	(5 033)
Cheltuieli administrative	19	(8 479 264)	(10 400 790)
Alte cheltuieli din activitatea operațională	20	(1 695 910)	(1 872 501)
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)		8 469 519	5 069 869
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	21	(505 592)	1 280 938
Profit (pierdere) pînă la impozitare		7 963 927	6 350 807
Cheltuieli privind impozitul pe venit		(1 052 026)	(1 010 937)
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune		6 911 901	5 339 870

Prezentele Situații financiare au fost autorizate de către Conducerea Societății reprezentată de 10 Mai 2022.
Notele atașate constituie parte integrantă ale acestor situații financiare.



.....
Dmitri COLEV
Administrator

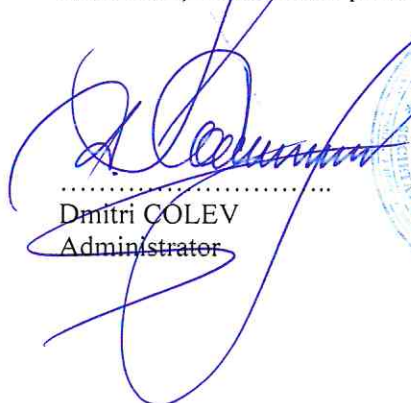


.....
Diana RUSU
Contabil șef

OCN FINANCE LEASING COMPANY SRL**Situații financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2021****(Toate sumele sunt indicate în MDL, cu excepția cazurilor când este menționat altfel)****SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU**

	<u>Sold inițial la 31 Decembrie 2020</u>	<u>Majorari</u>	<u>Diminuari</u>	<u>Sold final la 31 Decembrie 2021</u>
Capital social si suplimentar				
Capital social	29 500 000	2 650 000	-	32 150 000
Capital suplimentar		2 650 000	2 650 000	
Total capital social si suplimentar	29 500 000	5 300 000	2 650 000	32 150 000
Rezerve				
Capital de rezerva	-	-	-	-
Total rezerve	-	-	-	-
Profit nerepartizat				
Profit nerepartizat al anilor precedenți	15 549 211	7 588 419	4 252 630	18 885 002
Profit net al perioadei de gestiune	-	5 339 870	-	5 339 870
Total profit nerepartizat	15 549 213	12 928 289	4 252 630	24 224 872
TOTAL CAPITAL PROPRIU	45 049 213	18 228 289	6 902 630	56 374 872

Prezentele Situații financiare au fost autorizate de către Conducerea Societății reprezentată de 10 Mai 2022.
Notele atașate constituie parte integrantă ale acestor situații financiare.


.....
Dmitri COLEV
Administrator




.....
Diana RUSU
Contabil șef

OCN FINANCE LEASING COMPANY SRL

Situatii financiare pentru exercitiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2021

(Toate sumele sunt indicate în MDL, cu excepția cazurilor când este menționat altfel)

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR


de la 1 ianuarie până la 31 decembrie 2021

	Perioada de gestiune de 2020 <u>MDL</u>	Perioada de gestiune 2021 <u>MDL</u>
Fluxuri de numerar din activitatea operațională		
Incasări din vânzări	106 665 769	135 780 461
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	(16 049 361)	(18 508 606)
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	(25 516 033)	(6 198 345)
Dobânzile plătite	(7 243 490)	(5 945 736)
Plata impozitului pe venit	(884 250)	(1 349 300)
Alte încasări	28 522 040	8 807 178
Alte plăți	(8 932 418)	(3 350 100)
Fluxul net de numerar din activitatea operațională	76 562 257	109 235 552
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții	(57 626 697)	(87 593 326)
Fluxul net de numerar din activitatea financiară	(12 288 240)	(20 310 543)
Fluxul net de numerar total	6 647 320	1 331 683
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	(24 086)	(228 062)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	668 198	7 291 432
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune	7 291 432	8 395 052

Prezentele Situații financiare au fost autorizate de către Conducerea Societății reprezentată de 10 Mai 2022.
Notele atașate constituie parte integrantă ale acestor situații financiare.


Dmitri COLEV
Administrator




Diana RUSU
Contabil șef