

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea: LUNIMAR PRIM S.R.L.Cod CUIO: 40801039Cod IDNO: 1011600041613

Sediul:

MD: 2001Raionul(municipiul): 102, DDF CENTRUCod CUATM: 0130, SEC.CENTRUStrada: Constantin Negruzzi bd. nr.2 bl.5Activitatea principală: I5510, Hoteluri si alte facilitati de cazare similareForma de proprietate: 16, Proprietate colectivăForma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 78878112

WEB:

E-mail: holidaycodru@gmail.comNumele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Josan Natalia Tel. 78878112Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 59 persoane. Confirmați lipsa salariațilorPersoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Juraveli Alexandr

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2024

Anexa 1

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	117122	109363
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	117122	109363
	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	117122	109363

II. Imobilizări corporale

1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	600374	977666
2. Terenuri	070	951058	951058
3. Mijloace fixe, total	080	43093508	44383102
din care:			
3.1. clădiri	081	35713411	34764271
3.2. construcții speciale	082	3311096	5769735
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	3456990	3132105
3.4. mijloace de transport	084	8021	6057
3.5. inventar și mobilier	085	460116	602655
3.6. alte mijloace fixe	086	143874	108279
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100	53822	49747
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	44698762	46361573

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	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	44815884	46470936

B.

ACTIVE CIRCULANTE**I. Stocuri**

1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	847040	924082
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270		
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
Total stocuri	290	847040	924082

	(rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)			
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	948347	1282855
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	2249999	1685462
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	24259	
	6. Cheltuieli anticipate curente	350		
	7. Alte active circulante	360	919	5765
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	3223524	2974082
	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		
	IV. Numerar și documente bănești	410	6708155	5270980
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	10778719	9169144
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	55594603	55640080
	P A S I V			
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		
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	

	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	1381843	1381843
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	39876421
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	1381843	41258264
	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	1387243	41263664
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	50514197	9739285
	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	50514197	9739285
	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	50514197	9739285
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	2160128	2455064
	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	2160128	2455064
	3. Datorii comerciale curente	730	186277	220396
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	650040	1254532
	6. Datorii față de personal	760	486922	493469
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	116464	118433
	8. Datorii față de buget	780	63782	91625
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	29550	3612
	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	3693163	4637131
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	55594603	55640080

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	24552909	26083139
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor			
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	24552909	26083139
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	4004871	4876455
din care:	021		
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute			
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	4004871	4876455
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	20548038	21206684
Alte venituri din activitatea operațională	040	15012	32721
Cheltuieli de distribuie	050	13322754	13457492
Cheltuieli administrative	060	2884301	3036765
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	12528	157180
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	4343467	4587968
Venituri financiare, total	090	1898791	36265615
din care:	091		
venituri din interese de participare			
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	42636	42824
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095		36097516
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	1856155	125275
Cheltuieli financiare, total	100	1153226	977162
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	1025099	951213
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	128127	25949
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	745565	35288453
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	18405	157145
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		157145
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	18405	0
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	763970	35288453
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	5107437	39876421
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	5107437	39876421

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la pînă la

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010				
	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				
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130				

	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X			
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(	(	(
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160				
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				

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la pînă la

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010		
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020		
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030		
Dobînzî plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060		
Alte plăți	070		
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080		
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzî 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		
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230		

Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune
(± rd.210 ± rd.220 + rd.230)

240

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Nota explicativa la bilant Lunimar 2024.semnat.pdf

**Notă explicativă la Situațiile Financiare
ale organizației
„LUNIMAR PRIM” SRL**

***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.

Dezvăluirea politicilor contabile

Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedeeleor prevăzute în politicile contabile aprobate la întreprindere.

Analiza activității economico-financiare

„LUNIMAR PRIM” SRL a fost înregistrată la Camera Inregistrării de Stat a Republicii Moldova pe 05 Decembrie 2011 cu număr de identificare de stat 1011600041613. Întreprinderea are la baza 6 fondatori – persoane fizice rezidente ale Republicii Moldova – și activează în baza Statutului.

Societatea desfășoară următoarele genuri de activitate:

- Servicii hoteliere;
- Activități ale parcurilor de distracții și odihnă;
- Activități de consultanță pentru afaceri și management;
- Restaurante;
- Comerț cu amănuntul al băuturilor alcoolice și altor băuturi, etc..

Pe parcursul anului 2024, principalul gen de activitate al companiei este „servicii hoteliere, alimentație și agrement”.

Capitalul statutar al Societății constituie 5400 lei. Întreprinderea este platitoare de TVA.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

„LUNIMAR PRIM” SRL a înregistrat în anul 2024 profit din activitatea de întreprinzător în mărime de 39876,4 mii lei.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității prevalează indicatorul „Imobilizări corporale”, a căror pondere constituie 83,3 % din totalul activelor disponibile la finele anului 2024 și care se clasifică în Imobilizări corporale în curs de execuție (clădiri și alte mijloace fixe) care se află în proces de construcție/pregătire și încă nu au fost puse în funcțiune (2,1%), Terenuri (2,1 %), Mijloace fixe (clădiri, mijloace de transport, inventar, mobilier, etc.) care la moment se utilizează în activitatea întreprinderii (95,7%) și Active biologice (0,1 %). Indicatorului „Numerar și documente bănești” revine 9,5 % din totalul activelor bilanțului. Creanțe ale bugetului constituie 3,0 %, care reprezintă, în mare parte valoarea TVA trecut în cont din perioadele anterioare precum și avansuri nesemnificative la impozite și taxe curente. Celorlalte active revin cote mai mici în bilanțul întreprinderii: Stocuri (1,7%); Creanțe comerciale (2,3%), etc.

Analiza surselor de finanțare

În structura pasivelor întreprinderii prevalează indicatorul „Profit (Pierdere)”, a căru pondere constituie 74,1 % la finele anului 2024 și care s-a format în mare parte din casarea împrumuturilor în valută străină și înregistrarea la venituri ale acestor împrumuturi și dobânzi calculate pentru perioada anilor 2018-2020. În același timp Datoriilor pe termen lung îi revine

cota de 17,5 % din totalul pasivelor întreprinderii, iar compartimentului „Datorii curente” revine cota de 8,3 % din totalul pasivelor întreprinderii, în care indicatorul cel mai semnificativ este „Alte împrumuturi pe termen scurt” cu ponderea 52,9 %, care reprezintă dobînda calculată pentru împrumuturi interne pe anul 2024. Cote mai reduse revin indicatorilor „Avansuri primite curente” (27,1%), „Datorii față de personal” (10,6 %), „Datorii comerciale curente” (4,7%). Celorlalți indicatori din categoria datoriilor curente pe anul 2024, revin cote ne semnificative.

Analiza nivelului de lichiditate și fluxurilor de numerar

Pe parcursul perioadei de gestiune s-au constatat următoarele tendințe de modificare a ratelor de lichiditate. În particular, lichiditatea curentă (active circulante/datorii curente) care la finele anului a atins nivelul 2,0, care s-a încadrat intervalul optim (2–2,5).

În ceea ce privește lichiditatea intermediară [(numerar + investiții financiare curente + creanțe curente)/datorii curente]. La finele anului 2024 această rată a constituit 1,8 și a depășit semnificativ nivelul optim (0,7–0,8).

Referitor la lichiditatea absolută (numerar /datorii curente), care pe parcursul anului 2024 a atins nivelul 1,1 și a depășit semnificativ intervalul cerut (0,2–0,25).

În perioada de gestiune viitoare, întreprinderea planifică să-și desfășoare în continuare pe deplin activitatea

Digitally signed by Juraveli Alexandr
Date: 2025.04.11 16:16:38 EEST
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova

MOLDOVA EUROPEANĂ



Director al
„LUNIMAR PRIM” SRL
Juraveli Alexandr