

SITUAȚIILE FINANCIARE
pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea: PENSAN-PRIM S.R.L.
Cod CUIFO: 4508356
Cod IDNO: 1002611000465



Cod poștal:
Cod CUATM (Raionul): 9601000, MUN.COMRAT
Strada: STR.Studentilor nr.13a

Activitatea principală: G4730, Comerț cu amănuntul al carburanților pentru autovehicule în magazine specializate

Forma proprietate: 15, Proprietate privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 24 persoane.

Numele si Prenumele persoanei responsabile: CRACIUN N. G.

Link: <https://depozitar.statistica.md/search/financial-statement/f3d431f6-4eda-441b-a2d1-69e9725bc0ac>

Unitatea de măsură lei

BILANȚUL
la 31.12.2024

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			
	Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	3 666	32 887
	concesiuni, licențe și mărci	021	3 666	32 887
	drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	programe informatice	023		
	alte imobilizări necorporale	024		
	Fond comercial	030		
	Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	3 666	32 887
	II. Imobilizări corporale			
	Imobilizări corporale în curs de execuție)	060		
	Terenuri	070	1 541 252	1 541 252
	Mijloace fixe, total	080	3 115 222	3 430 322
	clădiri	081	1 448 395	1 340 562
	construcții speciale	082	210 470	218 505
	mașini, utilaje și instalații tehnice	083	101 142	132 846
	mijloace de transport	084	1 355 215	1 725 887
	inventar și mobilier	085		12 522
	alte mijloace fixe	086		

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Resurse minerale	090		
	Active biologice imobilizate	100		
	Investiții imobiliare	110		
	Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	4 656 474	4 971 574
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		1 115 000
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	2 199 635	2 700 000
	acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	2 199 635	2 500 000
	împrumuturi acordate părților afiliate	152		200 000
	împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	alte investiții financiare	154		
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	2 199 635	3 815 000
	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
	Creanțe comerciale pe termen lung	170		
	Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
	Alte creanțe pe termen lung	190	110 000	61 065
	Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
	Alte active imobilizate	210		
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	110 000	61 065
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	6 969 775	8 880 526
B	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	78 698	44 774
	Active biologice circulante	250		
	Producția în curs de execuție	260		
	Produse și mărfuri	270	3 434 534	2 386 603
	Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	3 513 232	2 431 377
	II. Creanțe curente și alte active circulante			

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Creanțe comerciale curente	300	6 703 023	6 991 357
	Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	Creanțe ale bugetului	320		3 199
	Creanțele ale personalului	330		
	Alte creanțe curente	340		
	Cheltuieli anticipate curente	350	1 883	
	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	6 704 906	6 994 556
	III. Investiții financiare curente			
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	118 700	
	Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
	acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	împrumuturi acordate părților afiliate	392		
	împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
	alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	118 700	
	Numerar și documente bănești	410	570 270	588 824
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	10 907 108	10 014 757
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	17 876 883	18 895 283
	PASIV			
C	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	Capital social	440	124 751	531 415
	Capital nevărsat	450		
	Capital neînregistrat	460		
	Capital retras	470		
	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	124 751	531 415
	Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	Capital de rezervă	510		
	Rezerve statutare	520		
	Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
	IV. Profit (pierdere)			

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		-47 630
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	9 770 009	9 770 009
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		1 671 917
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		-606 664
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	9 770 009	10 787 632
	Rezerve din reevaluare	600		
	Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	9 894 760	11 319 047
D	DATORII PE TERMEN LUNG			
	Credite bancare pe termen lung	630	977 304	
	Împrumuturi pe termen lung	640		
	împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	alte împrumuturi pe termen lung	643		
	Datorii comerciale pe termen lung	650		
	Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661		
	Avansuri primite pe termen lung	670		
	Venituri anticipate pe termen lung	680		
	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	977 304	
E	DATORII CURENTE			
	Credite bancare pe termen scurt	710	901 443	1 605 563
	Împrumuturi pe termen scurt, total	720	895 500	654 900
	împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	alte împrumuturi pe termen scurt	723	895 500	654 900
	Datorii comerciale curente	730	4 651 090	5 196 203
	Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	Avansuri primite curente	750		
	Datorii față de personal	760	156 246	
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	45 436	52 632

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Datorii față de buget	780	355 104	66 938
	Datorii față de proprietari	790		
	Venituri anticipate curente	800		
	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	7 004 819	7 576 236
F	PROVIZIONARE			
	Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	Provizioane pentru impozite	850		
	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	17 876 883	18 895 283

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	42 593 102	47 692 043
din care: venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	40 207 208	43 771 537
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	2 385 894	3 920 506
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	35 713 964	40 721 957
din care: valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	35 250 636	38 972 971
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	463 328	1 748 986
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	6 879 138	6 970 086
Alte venituri din activitatea operațională	040		406
Cheltuieli de distribuire	050	162 578	197 697

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Cheltuieli administrative	060	3 797 527	4 685 810
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	263 002	219 113
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	2 656 031	1 867 872
Venituri financiare, total	090	586	3 555
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	586	3 555
Cheltuieli financiare, total	100	5 649	10 465
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	5 649	10 465
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-5 063	-6 910
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	150 000	572 547
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	621 714	484 514
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	-471 714	88 033
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-476 777	81 123
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	2 179 254	1 948 995
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	260 022	277 078
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	1 919 232	1 671 917

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

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					
	Capital social	010	124 751	406 664		531 415

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
	Capital nevărsat	020				
	Capital neînregistrat	030				
	Capital retras	040				
	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	124 751	406 664		531 415
II	Prime de capital	070				
III	Rezerve					
	Capital de rezervă	080				
	Rezerve statutare	090				
	Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd. 080 + rd.090 + rd. 100)	110				
IV	Profit (pierdere)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120		-47 630		-47 630
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	9 770 009			9 770 009
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140		1 671 917		1 671 917
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	150		-606 664		-606 664
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd. 150)	160	9 770 009	1 017 623		10 787 632
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	9 894 760	1 424 287		11 319 047

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	47 681 707	57 780 397
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	42 512 628	54 301 384
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1 746 831	1 866 181
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	35 922	423 503
Alte încasări	060	317 801	790 079
Alte plăți	070	3 294 414	1 625 244
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	409 713	354 164
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	5 398 957	16 023 514
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	5 288 572	16 176 867
Dividende plătite	170		188 000
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	110 385	-341 353
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd. 200)	210	520 098	12 811
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		5 743
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	50 172	570 270
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	570 270	588 824