



Data primirii

20

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-Jan-2023 - 31-Dec-2023

APS SERVICE GRUP SRL

(Denumirea completă)

41104390

Cod CUIIO

1016611000800

Cod IDNO

Sediul: MD 3801 446 DDF COMRAT

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

str. SPORTIVNAIA nr.12 of.11

9601

Cod CUATM

Activitatea principală

strada, nr, bl.

Lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale

F4120

Cod CAEM-2

Forma de proprietate Proprietatea privata

Forma organizatorico-juridică

Societati cu raspundere limitata

15

Cod CFP

530

Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel.

WEB

e-mail apscomrat@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna)

Tel.

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 10 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*
PROTIUC IAROSLAV

* conform art.31 din Legea contabilității și raportării financiare nr.289/2017



BILANȚUL

la 31-Dec-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		0	0
II. Imobilizări corporale				
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060			
2. Terenuri	070			
3. Mijloace fixe, total	080		2,035,124	1,326,466
din care:				
3.1. clădiri	081			
3.2. construcții speciale	082			
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083		2,035,124	1,326,466
3.4. mijloace de transport	084			
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		2,035,124	1,326,466
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		0	0

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	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	2,035,124	1,326,466
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	50,574	122,037
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	15,148	2,239,157
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	303,033	615,451
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	368,755	2,976,645
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	1,362,092	2,013,422
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	1,057	87,545
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340		
6. Cheltuieli anticipate curente	350	5,893	5,613
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	1,369,042	2,106,580
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	3,595,320	998,915
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	3,595,320	998,915
IV. Numerar și documente bănești	410	148,983	151,356
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	5,482,100	6,233,496
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	7,517,224	7,559,962

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		610,762	610,762
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		610,762	610,762
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		0	0
IV. Profit (pierdere)				
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	x		
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		894,077	894,077
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x		1,099,013
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	(	)
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		894,077	1,993,090
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		1,504,839	2,603,852
D. DATORII PE TERMEN LUNG				
1. Credite bancare pe termen lung	630			
2. Împrumuturi pe termen lung	640		1,811,194	2,099,189
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		1,811,194	2,099,189

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	4,147,813	2,385,165
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	2,950	426,939
6. Datorii față de personal	760		3,645
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	20,559	19,586
8. Datorii față de buget	780	29,869	21,586
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	4,201,191	2,856,921
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	0	0
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	7,517,224	7,559,962

15.03.2024
Mareș

Anexa 3

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01-Jan-2023 până la 31-Dec-2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	15.832,176	14.307,381
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	15.832,176	14.307,381
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	13.400,044	11.403,652
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	13.400,044	11.403,652
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	2.432,132	2.903,729
Alte venituri din activitatea operațională	040	241	113,207
Cheltuieli de distribuie	050	870,637	507,419
Cheltuieli administrative	060	1.123,827	1.344,461
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	161,727	41,273
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	276,182	1.123,783
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	6,052	
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	(6,052)	0
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	0	0
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	(6,052)	0
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	270,130	1.123,783
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	33,926	24,770
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	236,204	1.099,013

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-Jan-2023 până la 31-Dec-2023

Nr. d/o	Indicatori	Co d 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	610,762			610,762
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	0
	3. Capital neînregistrat	030				0
	4. Capital retras	040	()	()	()	0
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				0
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	610,762	0	0	610,762
II.	Prime de capital	070				0
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				0
	2. Rezerve statutare	090				0
	3. Alte rezerve	100				0
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	0	0	0	0
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x			0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	894,077			894,077
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	1,099,013		1,099,013
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	0
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	894,077	1,099,013	0	1,993,090
V.	Rezerve din reevaluare	170				0
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	1,504,839	1,099,013	0	2,603,852

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01-Jan-2023 pînă la 31-Dec-2023

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	23,261,704	13,319,640
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	9,437,924	11,781,021
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	885,637	592,522
Dobânzi plătite	040	158,764	41,273
Plata impozitului pe venit	050	39,768	33,926
Alte încasări	060	112,320	
Alte plăți	070	89,815	86,425
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	12,762,116	784,473
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	0	0
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	6,890,780	4,492,020
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	19,511,964	5,274,120
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	(12,621,184)	(782,100)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	140,932	2,373
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	8,051	148,983
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	148,983	151,356