

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: I.P.S. CORSAG S.R.L.

Cod CUIÎO: 15841509

Cod IDNO: 1004600029396

Sediul:

MD: 4636

Raionul(municipiul): 255, DDF EDINET

Cod CUATM: 4138, S.PARCOVA

Strada:

Activitatea principală: F4211, Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 060400322

WEB:

E-mail: corsagsrl@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Procopisin Alexandru Tel. 060400322

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 163 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Sau Spiridon

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

Anexa 1

la

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	A C T I V			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	64725	36554
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	62080	36554
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	2645	

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	64725	36554
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	675636	
2. Terenuri	070	254722	599996
3. Mijloace fixe, total	080	37161118	46470826
din care:			
3.1. clădiri	081	1564721	2564721
3.2. construcții speciale	082	4992221	4425571
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	13381461	20950052
3.4. mijloace de transport	084	17021813	18055163
3.5. inventar și mobilier	085	76207	56335
3.6. alte mijloace fixe	086	124695	418984
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	2644170	3181016
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	40735646	50251838
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	40800371	50288392
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	16865642	11890647
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	5580772	5589961
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	1254668	1244262
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	23701082	18724870
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	20411518	69739400
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	370375	88281
	4. Creanțele ale personalului	330	65917	628103
	5. Alte creanțe curente	340	192718	188262
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	151556	183056
	7. Alte active circulante	360	241454	
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	21433538	70827102
	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	11763	1248293
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	45146383	90800265

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	85946754	141088657
	P A S I V			
	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	41613274	41347316
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	23292439
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	41613274	64639755
	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	41618674	64645155
C.				
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	26280532	19834125
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	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	359809	
D.				

	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	26640341	19834125
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	2249832	
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	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		
	3. Datorii comerciale curente	730	8759394	47667983
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	2046839	492561
	6. Datorii față de personal	760	1973381	3028169
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	656620	970158
	8. Datorii față de buget	780	2001673	4450506
	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	17687739	56609377
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	85946754	141088657

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune
------------	---------	----------------------

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	131828364	252219038
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	9684481	18171222
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	122043883	233947816
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	100000	100000
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	125827413	220527348
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	5264345	10590108
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	120563068	209937240
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	6000951	31691690
Alte venituri din activitatea operațională	040	7000104	18709096
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	4889615	5525148
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	3595660	16978093
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	4515780	27897545
Venituri financiare, total	090	23712	1947118
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	23712	1947118

Cheltuieli financiare, total	100	3937137	3789261
din care:	101	2762869	2654503
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	1170924	1126372
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-3913425	-1842143
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	655569	88333
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	265683	98117
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	389886	-9784
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-3523539	-1851927
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	992241	26045618
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		2753179
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	992241	23292439

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 3

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	5400			5400
	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	5400			5400
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	41613274		265958	41347316
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	272963586	249671147	23292439
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	41613274	272963586	249937105	64639755
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	41618674	272963586	249937105	64645155

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	159150210	272927372
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	127768564	214612229
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	28443888	32539016
Dobânzi plătite	040	2723033	2654503
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	1346494	1533228
Alte plăți	070	9039316	15239317
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-7478097	9415535
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	131914784	59389532
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	124327549	67319364
Dividende plătite	170	1500000	250000
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	6087235	-8179832
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-1390862	1235703
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		827
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1402625	11763
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	11763	1248293

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Raport audit CORSAG SRL 2023.semnat.pdf



Nota explicativa 2023.pdf



Отчет руководства 2023.pdf