

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: F.P.C. TEHELAN S.R.L.

Cod CUIÎO: 38667592

Cod IDNO: 1002600028030

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 106, DDF RASCANI

Cod CUATM: 0150, SEC.RISCANI

Strada: Doina nr.199 bl.1

Activitatea principală: G4649, Comert cu ridicata al altor bunuri de uz gospodaresc

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37322806662

WEB:

E-mail: stratans@prostand.net

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Stratan Svetlana Tel. +37379018892

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 31 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Allahverdiev Muharib-Președinte al societății

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2023

Anexa 1

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	18969	
	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	18969	
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	18969	
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	468190	468190
2. Terenuri	070	1689531	1689531
3. Mijloace fixe, total	080	24102567	22992861
din care:			
3.1. clădiri	081	21705862	21097497
3.2. construcții speciale	082	1152549	1011896
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	741119	625788
3.4. mijloace de transport	084	503037	257680
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	26260288	25150582
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	26279257	25150582
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	59669	59435
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	35227075	31047614
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	3943957	1287321
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	39230701	32394370
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	13011562	11671273
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	381445	19117
	4. Creanțele ale personalului	330	3740	2857
	5. Alte creanțe curente	340	75066	116122
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	9654	8433
	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	13481467	11817802
	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	891395	2800958
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	53603563	47013130

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	79882820	72163712
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	1906255	1906255
	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	1906255	1906255
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	285938	285938
	2. Rezerve statutare	520	26502454	26452582
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	26788392	26738520
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	22829757	17378440
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	12783315
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	22829757	30161755
	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	51524404	58806530
C.				
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	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		
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	157030	1931627
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	157030	1931627
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	11934171	
	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	4526019	3917968
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	51406	112384
	6. Datorii față de personal	760	301579	273601
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	125023	125752
	8. Datorii față de buget	780	1122866	150113
	9. Datorii față de proprietari	790	9936485	6741766
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	203837	103971
	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	28201386	11425555
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	79882820	72163712

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	114673213	103473297
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	114398117	103021782
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	275096	451515
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	89198064	77953247
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	89198064	77953247
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
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	25475149	25520050
Alte venituri din activitatea operațională	040	578171	350363
Cheltuieli de distribuire	050	989332	814016
Cheltuieli administrative	060	9211524	9054509
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	908373	1096969
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	14944091	14904919
Venituri financiare, total	090	1023721	1692954
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	7660	7660
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	1016061	1685294

Cheltuieli financiare, total	100	3473490	2184442
din care:	101	1090861	650545
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	2382628	1533897
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-2449769	-491488
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		219333
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		67192
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		152141
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-2449769	-339347
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	12494322	14565572
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	1560231	1782257
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	10934091	12783315

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	1906255			1906255
	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	1906255			1906255
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	285938			285938
	2. Rezerve statutare	090	26502454		49872	26452582

	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	26788392		49872	26738520
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	22829757		5451317	17378440
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	12783315		12783315
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	22829757	12783315	5451317	30161755
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	51524404	12783315	5501189	58806530

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	136084253	119116462
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	108346726	84114062
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	5383776	5435416
Dobânzi plătite	040	1090861	650545
Plata impozitului pe venit	050	1266305	1972770
Alte încasări	060	28156	140
Alte plăți	070	10839230	5255446
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	9185511	21688363
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	39344229	22194076
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	46014437	33474035
Dividende plătite	170	1596000	8127274
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	-8266208	-19407233
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	919303	2281130
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-374356	-371567
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	346448	891395
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	891395	2800958

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)