

Data primirii

29.05.24



Anexe la SNC
"Prezentarea situatiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finantelor
al Republicii Moldova

SITUATIILE FINANCIARE

pentru perioada 01 Ianuarie 2023 - 31 Decembrie 2023

Entitatea **Climatsistem SRL**

(Denumirea completa)

40034523

Cod CUIIO

1003600002217

Cod IDNO

Sediul: MD

mun.Chisinau str. Stefan Neaga 66

0120

cod postal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

Cod CUATM

strada, nr, bl.

Activitatea principala

4754

Cod CAEM

Forma de proprietate

16

Cod CFP

Forma organizatorico-juridica

530

Cod CFOJ

Unitatea de masura: leu

Date de contact: Tel. 59-30-32

e-mail

WEB

Numele si coordonatele al contabilului-sef:

DI (dna)

Tarlapan C.

Tel.

59-30-32

Numarul mediu al salariatilor in perioada de gestiune

9

persoane

Persoane responsabile de semnarea situatiilor financiare

Director Tarlapan C.



* conform art.31 din Legea contabilitatii si raportarii financiare nr.287/2017

BILANTUL

la 31 Decembrie 2023

Nr. crt.	ACTIV	Codul rd.	Sold la	
			inceputul perioadei de gestiune	sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizari necorporale			
	1. Imobilizari necorporale in curs de executie	010		
	2. Imobilizari necorporale in exploatare, total	020	10 127	8 970
	din care:	021		
	2.1. concesiuni, licente si marci	021		
	2.2. drepturi de autor si titluri de protectie	022		
	2.3. programe informatice	023		
	2.4. alte imobilizari necorporale	024	10 127	8 970
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	040		
	Total imobilizari necorporale(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	10 127	8 970
	II. Imobilizari corporale			
	1. Imobilizari corporale in curs de executie	060	3 928 380	3 778 391
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	2 086 045	2 008 103
	din care:			
	3.1. cladiri	081	1 998 428	1 922 188
	3.2. constructii speciale	082		
	3.2. masini, utilaje si instalatii tehnice	083	80 573	81 256
	3.3. mijloace de transport	084	7 044	4 659
	3.4. inventar si mobilier	085		
	3.5. alte mijloace fixe	086		
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investitii imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	120		
	Total imobilizari corporale(rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	6 014 425	5 786 494
	III. Investitii financiare pe termen lung			
	1. Investitii financiare pe termen lung in parti neafiliate	140		
	2. Investitii financiare pe termen lung in parti afiliate, total	150		
	din care:			
	2.1. actiuni si cote de participatie detinute in partile afiliate	151		
	2.2. Imprumuturi acordate partilor afiliate	152		
	2.3. Imprumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	2.4. alte investitii financiare	154		
	Total investitii financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160		
	IV. Creante pe termen lung si alte active imobilizate			
	1. Creante comerciale pe termen lung	170		
	2. Creante ale partilor afiliate pe termen lung	180		
	inclusiv: creante aferente intereselor de participare	181		
	3. Alte creante pe termen lung	190		



	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
	5. Alte active imobilizate	210		
	Total creante pe termen lung si 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	6 024 552	5 795 464
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale si obiecte de mica valoare si scurta durata	240	749 991	614 131
	2. Active biologice circulante	250		
	2. Productia in curs de executie	260		
	3. Produse si marfuri	270	167 821	513 650
	4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	32 435	10 339
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	950 247	1 138 120
	II. Creante curente si alte active circulante			
	1. Creante comerciale curente	300	511 737	323 420
	2. Creante ale partilor afiliate curente	310		
	inclusiv: creante aferente intereselor de participare	311		
	3. Creante ale bugetului	320	38 921	53 233
	4. Creantele ale personalului	330		
	5. Alte creante curente	340		218 670
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	2 495	2 182
	7. Alte active circulante	360		
	Total creante curente si alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	553 153	597 505
	III. Investitii financiare curente			
	1. Investitii financiare curente in parti neafiliate	380		
	2. Investitii financiare curente in parti afiliate, total	390		
	din care:	391		
	2.1. actiuni si cote de participatie detinute in partile afiliate	391		
	2.2. Imprumuturi acordate partilor afiliate	392		
	2.3. Imprumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
	2.4. alte investitii financiare in parti afiliate	394		
	Total investitii financiare curente (rd.380 + rd. 390)	400		
	IV. Numerar si documente banesti	410	10 479	1 492
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	1 513 879	1 737 117
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	7 538 431	7 532 581



Nr. crt.	Pasiv	Codul rd.	Sold la	
			inceputul perioadei de gestiune	sfirsitul perioadei de gestiune
1	2		3	4
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social si neinregistrat			
	1. Capital social	440	95 549	95 549
	2. Capital nevarsat	450		
	3. Capital nenregistrat	460		
	4. Capital retras	470		
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	Total capital social si neinregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470+ rd.480)	490	95 549	95 549
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezerva	510		
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corectii ale rezultatelor anilor precedenti	550		
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti	560	(350 400)	(350 400)
	3. Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune	570		802 143
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	(350 400)	451 743
	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	(254 851)	547 292
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	712 644	443 892
	2. Imprumuturi pe termen lung	640	1 746 324	1 598 065
	din care:	641		
	2.1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni			
	inclusiv: Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni convertibile	642		
	2.2. alte imprumuturi pe termen lung	643	1 746 324	1 598 065
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		
	4. Datorii fata de partile 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	2 458 968	2 041 957
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Imprumuturi pe termen scurt, total	720		
	din care:	721		
	2.1. Imprumuturi din emisiunea de obligatiuni			
	inclusiv: imprumuturi din emisiunea de obligatiuni convertibile	722		
	2.2. alte imprumuturi pe termen scurt	723		



	3. Datorii comerciale curente	730	1 505 748	1 084 196
	4. Datorii fata de partile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	342 343	80 322
	6. Datorii fata de personal	760	3 441 808	3 763 250
	7. Datorii privind asigurarile sociale si medicale	770	7 291	10 946
	8. Datorii fata de buget	780	37 124	4 577
	9. Datorii fata de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810		41
	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	5 334 314	4 943 332
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajatilor	830		
	2. Provizioane pentru garantii acordate cumparatorilor/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.390 + rd.440 + rd.580)	880	7 538 431	7 532 581



SITUATIA DE PROFIT SI PIERDERE

Anexa nr. 2

de la 01 Ianuarie 2023 pana la 31 Decembrie 2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vinzari, total	010	5 799 586	6 299 680
din care:			
venituri din vinzarea produselor si marfurilor	011	1 641 046	2 245 163
venituri din prestarea serviciilor si executarea lucrarilor	012	4 158 540	4 054 517
venituri din contracte de constructie	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinantare	015		
alte venituri din vinzari	016		
Costul vinzarilor, total	020	4 988 329	4 496 742
din care:			
valoarea contabila a produselor si marfurilor vindute	021	4 373 877	1 503 441
costul serviciilor prestate si lucrarilor executate tertilor	022	614 452	2 993 301
costuri aferente contractelor de constructie	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinantare	025		
alte costuri aferente vinzarilor	026		
Profit brut (pierdere bruta) (rd.010 - rd.020)	030	811 257	1 802 938
Alte venituri din activitatea operationala	040	70 126	684 501
Cheltuieli de distribuire	050	1 164	
Cheltuieli administrative	060	699 927	970 208
Alte cheltuieli din activitatea operationala	070	179 232	720 186
Rezultatul din activitatea operationala: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	1 060	797 045
Venituri financiare, total	090	11 303	22 802
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obtinute de la partile afiliate	092		
venituri din dobinzi:	093		
inclusiv: veniturile obtinute de la partile afiliate	094		
venituri din alte investitii financiare pe termen lung	095		
inclusiv: veniturile obtinute de la partile afiliate	096		
venituri aferente ajustarilor de valoare privind investitiile financiare pe termen lung si curente	097		
venituri din iesirea investitiilor financiare	098		
venituri aferente diferentelor de curs valutar si de suma	099	11 303	22 802
Cheltuieli financiare, total	100	6 225	17 704
din care:			
cheltuieli privind dobinzile	101		
inclusiv: cheltuielile aferente partilor afiliate	102		
cheltuieli aferente ajustarilor de valoare privind investitiile financiare pe termen lung si curente	103		
cheltuieli aferente iesirii investitiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferentelor de curs valutar si de suma	105	6 225	17 704
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(a) (rd.090 - rd.100)	110	5 078	5 098
Venituri cu active imobilizate si exceptionale	120		



Cheltuieli cu active immobilizate si exceptionale	130		
Rezultatul din operatiuni cu active immobilizate si exceptionale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140		
Rezultatul din alte activitati: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	5 078	5 098
Profit (pierdere) pina la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	6 138	802 143
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	2 826	
Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	3 312	802 143



SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

Anexa nr. 4

de la 01.01.23 pana la 31.12.23

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operationala			
Incasari din vinzari	010	7 043 181	7 763 478
Plati pentru stocuri si servicii procurate	020	5 287 694	6 843 121
Plati catre angajati si organe de asigurare sociala si medicala	030	330 644	447 872
Dobinzi platite	040	90 952	68 704
Plata impozitului pe venit	050		
Alte incasari	060	44 980	186 800
Alte plati	070	76 883	163 401
Fluxul net de numerar din activitatea operationala (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	1 301 988	427 180
Fluxuri de numerar din activitatea de investitii			
Incasari din vanzarea activelor imobilizate	090		
Plati aferente intrarilor de active imobilizate	100		
Dobinzi incasate	110		
Dividende incasate	120		
inclusiv: dividende incasate din strainatate	121		
Alte incasari (plati)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investitii(rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
Fluxuri de numerar din activitatea financiara			
Incasari sub forma de credite si imprumuturi	150	837 297	1 646 350
Plati aferente rambursarii creditelor si imprumuturilor	160	2 231 977	2 063 361
Dividende platite	170		
inclusiv: dividende platite nerezidentilor	171		
Incasari din operatiuni de capital	180		
Alte incasari (plati)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiara(rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	(1 394 680)	(417 011)
Fluxul net de numerar total (±rd.080±rd.140±rd.200)	210	(92 692)	10 169
Diferente de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(12 673)	(19 156)
Sold de numerar la inceputul perioadei de gestiune	230	115 844	10 479
Sold de numerar la sfirsitul perioadei de gestiune(± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	10 479	1 492



SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.23 pana la 31.12.23

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la inceputul perioadei de gestiune	Majorari	Diminuari	Sold la sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
	I. Capital social si neinregistrat					
	1. Capital social	010	95 549			95 549
	2. Capital nevarsat	020				
	3. Capital neinregistrat	030				
	4. Capital retras	040				
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	Total capital social si neinregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040+ rd.050)	060	95 549			95 549
	II. Prime de capital	070				
	III. Rezerve					
	1. Capital de rezerva	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
	IV. Profit (pierdere)					
	1. Corectii ale rezultatelor anilor precedenti	120				
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti	130	(350 400)			(350 400)
	3. Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune	140		802 143		802 143
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150				
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(350 400)	802 143		451 743
	V. Rezerve din reevaluare	170				
	VI. Alte elemente de capital propriu	180		7 006 983	7 006 983	
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	(254 851)	7 809 126	7 006 983	547 292

