

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: DEBUT-SOR S.R.L.

Cod CUIÎO: 40060331

Cod IDNO: 1003607003372

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 284, DDF SOROCA

Cod CUATM: 7801, OR.SOROCA

Strada: Cosautului nr.6

Activitatea principală: C1013, Fabricarea produselor din carne (inclusiv din carne de pasare).

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37323023316

WEB:

E-mail: olika985@mail.ru

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

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 80 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Caun Elena, Ceban Olga

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	24596	22971
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	24085	22537
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		

2.4. alte imobilizări necorporale	024	511	434
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	24596	22971
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	1518148	1518207
2. Terenuri	070	355430	355430
3. Mijloace fixe, total	080	6477396	6313563
din care:			
3.1. clădiri	081	1772957	1704857
3.2. construcții speciale	082	236805	215951
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	3576700	3654290
3.4. mijloace de transport	084	889824	737355
3.5. inventar și mobilier	085	1010	1010
3.6. alte mijloace fixe	086	100	100
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	8350974	8187200
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	8375570	8210171
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	4638976	3768424
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	844889	941640
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	64149	36653
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	5548014	4746717
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	1580502	1784489
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	41360	608
	4. Creanțele ale personalului	330	171	171
	5. Alte creanțe curente	340		188728
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	80589	64538
	7. Alte active circulante	360	7722	7722
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	1710344	2046256
	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	199729	146511
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	7458087	6939484

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	15833657	15149655
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	1742179	1742179
	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	1742179	1742179
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
C.	3. Alte rezerve	530	1904666	1904666
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	1904666	1904666
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-117
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	2463352	2463352
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	127402
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	2463352	2590637
	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	6110197	6237482
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	2760060	2057408
	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		

	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	314247	281698
	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	3074307	2339106
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	360000	190000
	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	360000	190000
	3. Datorii comerciale curente	730	4695589	4803910
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750		
	6. Datorii față de personal	760	404815	420134
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	108914	108662
	8. Datorii față de buget	780	111814	82340
	9. Datorii față de proprietari	790	968021	968021
	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	6649153	6573067
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	15833657	15149655

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	37014988	33821609
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	36968428	33787728
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	14011	1332
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	32549	32549
Costul vânzărilor, total	020	29005085	25515196
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	29005085	25515196
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	8009903	8306413
Alte venituri din activitatea operațională	040	147147	33409
Cheltuieli de distribuie	050	5484739	5554736
Cheltuieli administrative	060	2141892	2507495
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	124776	8628
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	405643	268963
Venituri financiare, total	090	1113	170081
din care:			
venituri din interese de participare	091		170000
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		81

Cheltuieli financiare, total	100	321840	255304
din care:	101	317796	241083
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	4044	14221
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-320727	-85223
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		100
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		-100
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-320727	-85323
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	84916	183640
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	37525	56238
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	47391	127402

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 până la 31.12.2022

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	1742179			1742179
	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	1742179			1742179
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				

	3. Alte rezerve	100	1904666			1904666
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	1904666			1904666
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		117	-117
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	2463352			2463352
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	127402		127402
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	2463352	127402	117	2590637
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	6110197	127402	117	6237482

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	44032448	40099198
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	35257116	29363208
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	5601697	6662099
Dobânzi plătite	040	317795	241083
Plata impozitului pe venit	050	188768	0
Alte încasări	060	110675	56590
Alte plăți	070	2332217	3237667
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	445530	651731
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	1770000	700000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1766828	1402652
Dividende plătite	170	446688	
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	-443516	-702652
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	2014	-50921
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-1070	-2297
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	198785	199729
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	199729	146511

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Notă explicativă situații financiare - 2023.pdf