

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea: I.M. INCASO S.R.L.

Cod CUIÎO: 40636044

Cod IDNO: 1009600029036

Sediul:

MD: 2069

Raionul(municipiul): 105, DDF BUIUCANI

Cod CUATM: 0120, SEC.BUIUCANI

Strada: Calea Iesilor nr.10

Activitatea principală: N8291, Activitati ale agentilor de colectare a platilor si a birourilor (oficiilor) de raportare a creditului

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 060435888

WEB: www.incaso.md

E-mail: adelina.popa@incaso.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Popa Adelina Tel. 060435888

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 116 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Administrator-Mirza Veaceslav, Contabil Sef-Popa Adelina

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 01.01.2025

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	40988	
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	1189373	677555
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	89373	90149
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	1100000	500000

2.4. alte imobilizări necorporale	024		87406
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	1230361	677555
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		0
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	2966667	2329885
din care:			
3.1. clădiri	081		
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	276641	189353
3.4. mijloace de transport	084	2152556	1776342
3.5. inventar și mobilier	085	55083	124543
3.6. alte mijloace fixe	086	482387	239647
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	2966667	2329885
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		238672680
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	13500000	28331128
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152	13500000	24677000
2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
2.4 alte investiții financiare	154		3654128
Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	13500000	267003808
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	17697028	270011248
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	22385	24716
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	22385	24716
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	1379752	904039
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	2266912	22955
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	1334790	65347
	4. Creanțele ale personalului	330	3336	
	5. Alte creanțe curente	340	1764750	1758044
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	85338	99868
	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	6834878	2850253
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	686703192	641756196
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	12415583	15018114
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	2942940	4943260
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394	9472643	10074854
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	699118775	656774310
	IV. Numerar și documente bănești	410	894714	7086102
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	706870752	666735381

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	724567780	936746629
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	105400	105400
	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	105400	105400
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	10540	10540
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	10540	10540
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-129968
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	13106774	8851455
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	13031130
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	() -1262766
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	13106774	20489851
	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	13222714	20605791
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	6875000	167619
	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		241424837
	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	6875000	241592456
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	2500000	11907381
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	1822245	3787404
	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	1822245	3787404
	3. Datorii comerciale curente	730	296851	345985
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	145979	1812160
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	4500	4506
	6. Datorii față de personal	760	838801	895134
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	647561	628005
	8. Datorii față de buget	780	95934	827812
	9. Datorii față de proprietari	790	0	
	10. Venituri anticipate curente	800	691363684	649363799
	11. Alte datorii curente	810	6043157	4018534
	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	703758712	673590720
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	711354	957662
	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	711354	957662
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	724567780	936746629

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	87744961	120892997
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor			
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	87559961	120654830
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	185000	238167
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	70885011	89367459
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	70711521	89198108
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024	173490	169351
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	16859950	31525538
Alte venituri din activitatea operațională	040	8117	124729
Cheltuieli de distribuire	050	154412	432579
Cheltuieli administrative	060	13241010	15474333
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	62380	0
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	3410265	15743355
Venituri financiare, total	090	915514	1135655
din care:	091		
venituri din interese de participare			
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	893220	1129508
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094	805940	1121924
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	22294	6147
Cheltuieli financiare, total	100	702920	1826051
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	650924	1617054
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102	78734	
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	51996	208997
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	212594	-690396
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		19386
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		19386
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	212594	-671010
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	3622859	15072345
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	171823	2041215
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	3451036	13031130

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	105400			105400
	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	105400			105400
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					

	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090	10540			10540
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	10540			10540
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		129968	-129968
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	13106774		4255319	8851455
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	13031130		13031130
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(-1262766)	()	(-1262766)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	13106774	11768364	4385287	20489851
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	13222714	11768364	4385287	20605791

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	86949597	128478560
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	48514292	60683241
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	24091427	26557911
Dobânzi plătite	040	616566	1486254
Plata impozitului pe venit	050	2939925	2553940
Alte încasări	060	45975795	35829977
Alte plăți	070	56093678	53269860
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	669504	19757331
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	275506	175930
Dobânzi încasate	110	87280	

Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130	-8451000	-12755000
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-8639226	-12930930
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	17783200	11519940
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	10245946	6796237
Dividende plătite	170	340280	5187000
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	340280	
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	7196974	-463297
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-772748	6363104
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-41465	-171716
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1708927	894714
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	894714	7086102

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Raportul Conducerii_INCASO_2024.doc.semnat.semnat.pdf



2. Notă Explicativă_INCASO_2024.semnat.pdf



Raport audit Incaso 2024.pdf