

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: I.M. " DELMAR CONSTRUCTION" SRL

Cod CUIÎO: 40205096

Cod IDNO: 1005600033831

Sediul:

MD: 3722

Raionul(municipiul): 386, DDF STRASENI

Cod CUATM: 8024, S.MICAUTI

Strada: rl. Straseni, sat Micauti MD-3722

Activitatea principală: F4120, Lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale

Forma de proprietate: 28, Proprietatea întreprinderilor mixte

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37360002770

WEB:

E-mail: delmarcontabil@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Cavcaliuc Andrei Tel. +37360002770

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 30 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Cavcaliuc Andrei ; Cavcaliuc Andrei ;

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	3813	2858
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	313	2858

2.4. alte imobilizări necorporale	024	3500	
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	3813	2858
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070	2735511	2735511
3. Mijloace fixe, total	080	3192550	27193405
din care:			
3.1. clădiri	081		24522663
3.2. construcții speciale	082	70	70
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	3108965	2606326
3.4. mijloace de transport	084	37936	29659
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	45579	34687
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110	25605330	
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	31533391	29928916
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	2410465	2927965
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	2410465	2927965
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	53884	53884
	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	53884	53884
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	34001553	32913623
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	883135	437462
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	10632471	5347363
	4. Produse și mărfuri	270	94377	5851142
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	11609983	11635967
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	2945988	6064569
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	5263150	1626264
	4. Creanțele ale personalului	330	2670000	4160000
	5. Alte creanțe curente	340	11053544	11091073
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	8201	8200
	7. Alte active circulante	360	20677	70854
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	21961560	23020960
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	150000	150000
	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	150000	150000
	IV. Numerar și documente bănești	410	213215	435037
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	33934758	35241964

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	67936311	68155587
	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	350088
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	23678854	23678854
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	3158539
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	23678854	27187481
	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	23684254	27192881
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	8786492	8592309
	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	8786492	8592309
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		

	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660	17531160	17531160
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661		
	5. Avansuri primite pe termen lung	670	4001570	1427718
	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	30319222	27551187
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		3670000
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	2047850	2912272
	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	2047850	2912272
	3. Datorii comerciale curente	730	6758467	2827128
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	445217	116147
	6. Datorii față de personal	760	135076	194579
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	87901	60115
	8. Datorii față de buget	780	1726090	22291
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	180979	212124
	11. Alte datorii curente	810	2551255	3396863
	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	13932835	13411519
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	67936311	68155587

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	8608812	19162797
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	1366312	7958199
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	758960	327848
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	6483540	7970779
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		2905971
Costul vânzărilor, total	020	3081895	6157165
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	1073275	5935342
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	2008620	221823
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	5526917	13005632
Alte venituri din activitatea operațională	040	395922	46603
Cheltuieli de distribuire	050	120528	63910
Cheltuieli administrative	060	4384366	5166736
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1013092	4321912
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	404853	3499677
Venituri financiare, total	090	39220	194183
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	39220	194183

Cheltuieli financiare, total	100	17359	14481
din care:	101		14422
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	17359	59
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	21861	179702
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	6156	18405
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	6156	18405
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	28017	198107
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	432870	3697784
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	60500	539245
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	372370	3158539

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	350088		350088
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	23678854			23678854
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	19422304	16263765	3158539
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	23678854	19772392	16263765	27187481
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	23684254	19772392	16263765	27192881

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	12287011	14088482
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	11679607	9811170
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	2136529	2398996
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	19200	
Alte încasări	060	4005704	32669346
Alte plăți	070	4512534	38881783
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-2055155	-4334121
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	221000	617500
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		

Alte încasări (plăți)	130	291090	473741
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	70090	-143759
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	3447850	4520000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1428273	
Dividende plătite	170		
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	2019577	4520000
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	34512	42120
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	21861	179702
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	156842	213215
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	213215	435037

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)