

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: ABS S.R.L.
Cod CUIÎO: 20168724
Cod IDNO: 1002600052123

Sediul:
MD: 2032
Raionul(municipiul): 103, DDF BOTANICA
Cod CUATM: 0110, SEC.BOTANICA
Strada: strada Gradina Botanica.9

Activitatea principală: C2016, Fabricarea materialelor plastice in forme primare
Forma de proprietate: 16, Proprietate colectivă
Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:
Telefon: 533998
WEB:
E-mail: office@abs.md
Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Luca Maria Tel. 022533789

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 351 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Balica Serghei

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	0	0
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	9021	6315
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	0	0
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	0	0
	2.3. programe informatice	023	0	0

2.4. alte imobilizări necorporale	024	9021	6315
3. Fond comercial	030	0	0
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040	0	0
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	9021	6315
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	2573561	24101297
2. Terenuri	070	6147906	5459548
3. Mijloace fixe, total	080	76163754	79558517
din care:			
3.1. clădiri	081	31348279	33931778
3.2. construcții speciale	082	3996740	3976892
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	27041600	26986683
3.4. mijloace de transport	084	13596306	14277109
3.5. inventar și mobilier	085	3128	206592
3.6. alte mijloace fixe	086	177701	179463
4. Resurse minerale	090	0	0
5. Active biologice imobilizate	100	0	0
6. Investiții imobiliare	110	0	0
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	0	0
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	84885221	109119362
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	0	0
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	684922	684922
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	684922	684922
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152	0	0
2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153	0	0
2.4 alte investiții financiare	154	0	0
Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	684922	684922
IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	0	0
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180	0	0
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181	0	0
3. Alte creanțe pe termen lung	190	0	0

	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	0	0
	5. Alte active imobilizate	210	0	0
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	0	0
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	85579164	109810599
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	26387362	24436704
	2. Active biologice circulante	250	0	0
	3. Producția în curs de execuție	260	0	0
	4. Produse și mărfuri	270	14761189	14405329
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	0	0
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	41148551	38842033
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	22783163	30575559
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	0	0
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	0	0
	3. Creanțe ale bugetului	320	2742057	6638478
	4. Creanțele ale personalului	330	104770	730625
	5. Alte creanțe curente	340	1887600	29933267
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	199633	122430
	7. Alte active circulante	360	397491	2404139
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	28114714	70404498
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	0	0
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0	0
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391	0	0
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	0	0
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393	0	0
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394	0	0
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	0	0
	IV. Numerar și documente bănești	410	1980713	407875
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	71243978	109654406

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	156823142	219465005
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	7759511	7759511
	2. Capital nevărsat	450	(0)	(0)
	3. Capital neînregistrat	460	0	0
	4. Capital retras	470	(0)	(0)
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480	0	0
	Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	7759511	7759511
	II. Prime de capital	500	0	0
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	2235994	2235994
	3. Alte rezerve	530	0	0
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	2235994	2235994
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	73797850	73797850
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	11527658
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	73797850	85325508
	V. Rezerve din reevaluare	600	0	0
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	0	0
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	83793355	95321013
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	26316109	65324411
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	15428231	20559231
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642	0	0

	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643	15428231	20559231
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	0	0
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661	0	0
	5. Avansuri primite pe termen lung	670	0	0
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680	0	0
	7. Alte datorii pe termen lung	690	0	0
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	41744340	85883642
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	3444085	2151033
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	0	0
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722	0	0
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	0	0
	3. Datorii comerciale curente	730	25863289	24724158
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	0	0
	5. Avansuri primite curente	750	292009	5429061
	6. Datorii față de personal	760	980260	2837092
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	325409	956310
	8. Datorii față de buget	780	331506	1962131
	9. Datorii față de proprietari	790	0	0
	10. Venituri anticipate curente	800	0	0
	11. Alte datorii curente	810	48889	200565
	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	31285447	38260350
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	0	0
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840	0	0
	3. Provizioane pentru impozite	850	0	0
	4. Alte provizioane	860	0	0
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	0	0
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	156823142	219465005

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	90673560	123673468
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	77057354	91059937
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	13613225	32596113
venituri din contracte de construcție	013	0	0
venituri din contracte de leasing	014	2981	17418
venituri din contracte de microfinanțare	015	0	0
alte venituri din vânzări	016		0
Costul vânzărilor, total	020	76391158	96246303
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	68097232	85612402
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	8293926	10633901
costuri aferente contractelor de construcție	023	0	0
costuri aferente contractelor de leasing	024	0	0
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025	0	0
alte costuri aferente vânzărilor	026		0
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	14282402	27427165
Alte venituri din activitatea operațională	040	15258	25799
Cheltuieli de distribuire	050	1576524	3116718
Cheltuieli administrative	060	5336768	6007756
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	4144496	5778146
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	3239872	12550344
Venituri financiare, total	090	8434855	10368701
din care:			
venituri din interese de participare	091	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	0	0
venituri din dobânzi	093	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094	0	0
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	35164	
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096	0	0
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097	0	0
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098	0	0

venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	8399691	10356721
Cheltuieli financiare, total	100	9264159	9595130
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		1558702
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102	0	0
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103	0	0
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	0	0
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	8930283	8036414
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-829304	773571
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	2498519	165584
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	3354415	118612
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	-855896	46972
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-1685200	820543
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	1554672	13370887
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	571557	1843229
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	983115	11527658

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

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	7759511	0	0	7759511
	2. Capital nevărsat	020	(0)	(0)	(0)	(0)
	3. Capital neînregistrat	030	0	0	0	0
	4. Capital retras	040	(0)	(0)	(0)	(0)
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050	0	0	0	0
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	7759511	0	0	7759511
II.	Prime de capital	070	0	0	0	0

III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080		0	0	0
	2. Rezerve statutare	090	2235994	0	0	2235994
	3. Alte rezerve	100	0	0	0	0
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	2235994	0	0	2235994
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		0	0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	73797850	0	0	73797850
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	11527658	0	11527658
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(0)	(0)	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	73797850	11527658	0	85325508
V.	Rezerve din reevaluare	170	0	0	0	0
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	0	0	0	0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	83793355	11527658	0	95321013

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	86651398	110305819
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	60586438	119290966
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	13170494	30323064
Dobânzi plătite	040	1605095	1558702
Plata impozitului pe venit	050	1329739	372160
Alte încasări	060	175038	120199
Alte plăți	070		5395170
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	10134670	-46514044
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	0	0
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	0	0

Dobânzi încasate	110	0	0
Dividende încasate	120	0	0
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	0	0
Alte încasări (plăți)	130	0	0
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	0	0
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	11214817	70002992
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	19663988	25341408
Dividende plătite	170	0	0
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	0	0
Încasări din operațiuni de capital	180	0	0
Alte încasări (plăți)	190		0
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-8449171	44661584
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	1685499	-1852460
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-100688	279622
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	395902	1980713
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1980713	407875

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Raportul conducatorului.pdf



Nota informativa ABS 2023_0002.pdf



Raport Auditorului 1 PARTE (1).pdf



Raport Auditorului 1 PARTE (2).pdf



Raport Auditorului 1 PARTE.pdf



Raport Auditorului 3 PARTE.pdf



Raport Auditorului_2 PARTE.pdf