

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea: I.P.S. CORSAG S.R.L.

Cod CUIÎO: 15841509

Cod IDNO: 1004600029396

Sediul:

MD: 4636

Raionul(municipiul): 255, DDF EDINET

Cod CUATM: 4138, S.PARCOVA

Strada:

Activitatea principală: F4211, Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 060400322

WEB:

E-mail: corsagsrl@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Procopisin Alexandru Tel. 060400322

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 199 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Sau Spiridon

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

Anexa 1

la

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	36554	11029
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	36554	11029
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		

2.4. alte imobilizări necorporale	024		
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	36554	11029
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		11255736
2. Terenuri	070	599996	797728
3. Mijloace fixe, total	080	46470826	48830323
din care:			
3.1. clădiri	081	2564721	3095733
3.2. construcții speciale	082	4425571	4204148
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	20950052	22532258
3.4. mijloace de transport	084	18055163	17535370
3.5. inventar și mobilier	085	56335	40166
3.6. alte mijloace fixe	086	418984	1422648
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	3181016	2643247
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	50251838	63527034
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	50288392	63538063
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	11890647	23811981
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	5589961	8035694
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	1244262	2775466
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	18724870	34623141
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	69739400	15402755
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		7519386
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	88281	1977642
	4. Creanțele ale personalului	330	628103	482986
	5. Alte creanțe curente	340	188262	255870
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	183056	278375
	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	70827102	25917014
	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	1248293	24245
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	90800265	60564400

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	141088657	124102463
	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		540
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		540
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	64639755	63575385
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	7760407
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	64639755	71335792
	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	64645155	71341732
C.				
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	19834125	22370926
	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		558944
D.				

	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		
	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	19834125	22929870
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		2598186
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	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		
	3. Datorii comerciale curente	730	47667983	14801630
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		3373163
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	492561	2593880
	6. Datorii față de personal	760	3028169	3785488
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	970158	1188328
	8. Datorii față de buget	780	4450506	1490186
	9. Datorii față de proprietari	790		
	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	56609377	29830861
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	141088657	124102463

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune
------------	---------	----------------------

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	252219038	167736525
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	18171222	24480845
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	233947816	143155680
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	100000	100000
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	220527348	150642005
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	10590108	13672338
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	209937240	136969667
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	31691690	17094520
Alte venituri din activitatea operațională	040	18709096	12619719
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	5525148	8243463
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	16978093	11895910
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	27897545	9574866
Venituri financiare, total	090	1947118	376227
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	1947118	376227

Cheltuieli financiare, total	100	3789261	1637420
din care:	101	2654503	1278101
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	1126372	328792
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-1842143	-1261193
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	88333	691159
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	98117	100833
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	-9784	590326
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-1851927	-670867
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	26045618	8903999
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	2753179	1143592
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	23292439	7760407

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	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		540		540
	2. Rezerve statutare	090				

	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110		540		540
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	64639755		1064370	63575385
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	7760407		7760407
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	64639755	7760407	1064370	71335792
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180		181423629	181423629	0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	64645155	189184576	182487999	71341732

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	272927372	219487267
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	214612229	160666147
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	32539016	41861086
Dobânzi plătite	040	2654503	1278101
Plata impozitului pe venit	050		1143592
Alte încasări	060	1533228	858482
Alte plăți	070	15239317	20437481
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	9415535	-5040658
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	59389532	80262154
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	67319364	75452868
Dividende plătite	170	250000	1000000
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	-8179832	3809286
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	1235703	-1231372
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	827	7324
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	11763	1248293
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1248293	24245

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

 Raport audit CORSAG SRL 2024.semnat.pdf

 Nota explicativa 2024.pdf

 Raportul conducerii Corsag 2024.pdf