

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

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

Cod CUIÎO: 00478397

Cod IDNO: 1003601006902

Sediul:

MD: 6813

Raionul(municipiul): 367, DDF IALOVENI

Cod CUATM: 5515, S.COSTESTI

Strada: Complexul Turistic Costesti nr.33

Activitatea principală: A0322, Acvacultura in ape dulci

Forma de proprietate: 16, Proprietate colectivă

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 069115915

WEB:

E-mail: g.diaconu1993@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Țonu Galina Tel. 069115915

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 43 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Diaconu Gheorge

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	4925	2955
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	4925	2955
	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	4925	2955
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	3704331	3770498
2. Terenuri	070	636181	1026285
3. Mijloace fixe, total	080	12660782	14981580
din care:			
3.1. clădiri	081	7528186	7561522
3.2. construcții speciale	082	2300846	2165325
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	1748153	3875359
3.4. mijloace de transport	084	1083597	1379374
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086		
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	17001294	19778363
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	17006219	19781318
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	239838	236466
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	526366	1342524
	4. Produse și mărfuri	270		20574
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	766204	1599564
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	2197927	2263600
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	586205	672675
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	1471686	137850
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	30830	28462
	7. Alte active circulante	360	38822	
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	4325470	3102587
	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	304978	942343
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	5396652	5644494

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	22402871	25425812
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	2321650	2321650
	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	2321650	2321650
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
C.	3. Alte rezerve	530	11545412	11545412
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	11545412	11545412
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	6754859
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	6754859	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	2730232
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	6754859	9485091
	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	20621921	23352153
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	1000000	
	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		1083623
	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	1000000	1083623
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	190000	60000
	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	190000	60000
	3. Datorii comerciale curente	730	138346	166770
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	184325	580009
	6. Datorii față de personal	760	48165	24223
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		127168
	8. Datorii față de buget	780	220114	31866
	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	780950	990036
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	22402871	25425812

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	11001467	14723531
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	2394529	1859797
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	7487071	11440407
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	1119867	1423327
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	7447660	8898993
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	1761342	1393342
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	5686318	7505651
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	3553807	5824538
Alte venituri din activitatea operațională	040	7231	9909
Cheltuieli de distribuire	050	6258	15257
Cheltuieli administrative	060	2053373	2926185
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	90432	135199
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	1410975	2757806
Venituri financiare, total	090	4954304	21256
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		19368
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		1888

Cheltuieli financiare, total	100		3060
din care:	101		
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		
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	4954304	18196
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		99400
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		145170
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		-45770
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	4954304	-27574
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	6365279	2730232
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	197628	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	6167651	2730232

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	2321650			2321650
	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	2321650			2321650
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				

	3. Alte rezerve	100	11545412			11545412
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	11545412			11545412
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	6754859		6754859
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	6754859		6754859	0
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	2730232		2730232
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	6754859	9485091	6754859	9485091
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	20621921	9485091	6754859	23352153

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	15087157	16222489
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	11077759	11666915
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	4002946	4737554
Dobânzi plătite	040		87035
Plata impozitului pe venit	050	319372	512143
Alte încasări	060	571875	1857326
Alte plăți	070	85076	410650
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	173879	665518
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	1165000	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1086000	1130000
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		1101990
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	79000	-28010
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	252879	637508
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	6547	-143
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	45552	304978
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	304978	942343

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Notă explicativă 2023 SRL.semnat.pdf