

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

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: officiu@corsag.md

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

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 234 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	11029	1260
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	11029	1260
	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	11029	1260
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	11255736	23293760
2. Terenuri	070	797728	797728
3. Mijloace fixe, total	080	48830323	64211854
din care:			
3.1. clădiri	081	3095733	3095733
3.2. construcții speciale	082	4204148	3621743
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	22532258	38044932
3.4. mijloace de transport	084	17535370	16058529
3.5. inventar și mobilier	085	40166	30028
3.6. alte mijloace fixe	086	1422648	3360889
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	2643247	4067043
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	63527034	92370385
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	63538063	92371645
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	23811981	27141959
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	8035694	3647160
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	2775466	1629828
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	34623141	32418947
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	15402755	27089028
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	7519386	
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	1977642	1449505
	4. Creanțele ale personalului	330	482986	120527
	5. Alte creanțe curente	340	255870	700123
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	278375	225805
	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	25917014	29584988
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți nefiliate	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	24245	5653002
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	60564400	67656937

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	124102463	160028582
	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	540
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	540	540
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	71335792	66138983
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	25613118
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	71335792	91752101
	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	71341732	91758041
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	22370926	25445000
	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	254919

	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	22929870	25699919
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	2598186	4962604
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		1340000
	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		1340000
	3. Datorii comerciale curente	730	14801630	24219505
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	3373163	
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	2593880	461292
	6. Datorii față de personal	760	3785488	5519435
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	1188328	1721192
	8. Datorii față de buget	780	1490186	4346594
	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	29830861	42570622
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	124102463	160028582

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Anexa 2

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

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	167736525	284239737
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	24480845	40262152
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	143155680	243877585
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	150642005	240673695
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	13672338	23836855
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	136969667	216836840
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	17094520	43566042
Alte venituri din activitatea operațională	040	12619719	7279297
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	8243463	11664356
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	11895910	6810473
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	9574866	32370510
Venituri financiare, total	090	376227	41074
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	376227	41074

Cheltuieli financiare, total	100	1637420	3198200
din care:	101	1278101	3147608
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	328792	50592
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-1261193	-3157126
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	691159	806682
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	100833	735174
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	590326	71508
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-670867	-3085618
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	8903999	29284892
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	1143592	3671774
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	7760407	25613118

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

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	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	71335792		5196809	66138983
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	25613118	0	25613118
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	71335792	25613118	5196809	91752101
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180		292366791	292366791	0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	71341732	317979909	297563600	91758041

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2025 până la 31.01.2026

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	219487267	321296423
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	160666147	249038908
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	41861086	51063309
Dobânzi plătite	040	1278101	3144728
Plata impozitului pe venit	050	1143592	3671774
Alte încasări	060	858482	717086
Alte plăți	070	20437481	9418948
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-5040658	5675842
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	80262154	130219809
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	75452868	128366894
Dividende plătite	170	1000000	1900000
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	3809286	-47085
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-1231372	5628757
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	7324	
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1248293	24245
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	24245	5653002

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Raport audit CORSAG SRL 2025.semnat.pdf



Nota explicativa 2025 .pdf



Raportul conducerii Corsag 2025.pdf