

1 04 20 19
Data primirii

"Prezentarea situațiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01 – 31.12 2018

Entitatea SC KASS EXPO INTERNATIONAL CORP SRL

(Denumirea completă)

38470369

Cod CUI10

1003600086291

Cod IDNO

Sediul: MD

Cod poștal

Botanica

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

0110

Cod CUATM

Chisinau, sos. Muncești, 801

Activitatea principală fabricarea produselor metalice obținute prin fortare,

Q2552

Cod CAEM, rev.2

stantare si laminare

Forma de proprietate privat

Forma organizatorico-juridică SRL

Date de contact: Tel. 022 47 36 65 e-mail

WEB



Cod CFP

16

Cod CFOI

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna)

Tel. 02247 36 65



Unitatea de măsură: leu

Anexa 8

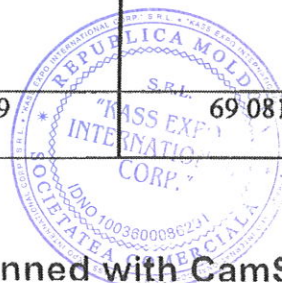
Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	70 314 365	62 802 614
Alte venituri din activitatea operațională	020	557 852	55 101
Venituri din alte activități	030	2 784 552	843 305
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	73 656 769	63 701 020
Variația stocurilor	050		(239 110)
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060	64 225 620	5 866 757
Cheltuieli privind stocurile	070		592 898
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	2 049 654	2 153 595
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	563 296	469 050
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	48 846	133 693
Alte cheltuieli	110	3 475 658	53 107 808
Cheltuieli din alte activități	120	1 334 843	1 600 032
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	71 697 917	63 684 723
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	1 958 852	16 297
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	438 724	340 189
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	1 520 128	(323 892)

BILANȚUL

la 31 decembrie 2018

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	1 767	9 601
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		2 132 973
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	431 420	1 644 535
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070		
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080		
	Investiții imobiliare	090		
	Creanțe pe termen lung	100		
	Avansuri acordate pe termen lung	110		
	Alte active imobilizate	120		
	Total active imobilizate (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	433 187	3 787 109
2.	Active circulante			
	Materiale	140	17 151 039	22 556 546
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	19 077	42 110
	Producția în curs de execuție și produse	170		239 110
	Mărfuri	180	2 781 144	2 230 257
	Creanțe comerciale	190	20 983 612	17 251 143
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	4 785 416	5 510 441
	Creanțe ale bugetului	220	1 442 026	682 683
	Creanțe ale personalului	230		535 932
	Alte creanțe curente	240	574 119	569 119
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	1 160 181	3 645 916
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	200 000	200 000
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280	11 637 127	11 637 127
	Alte active circulante	290	102 931	193 894
	Total active circulante (rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210 + rd.220 + rd.230 + rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280 + rd.290)	300	60 836 673	65 294 278
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	61 269 859	69 081 387



Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	5 400	1 105 400
	Rezerve	330	318 352	318 352
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	(40 081)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	44 265 612	41 658 578
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	(323 892)
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	x	
	Alte elemente de capital propriu	380		
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	44 589 364	42 718 357
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	14 999 526	23 806 974
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	14 999 526	23 806 874
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	835 018	883 213
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	692 944	584 549
	Datorii față de personal	500		4 421
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510		62 069
	Datorii față de buget	520	23 624	379 437
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	129 383	642 367
	Total datorii curente (rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480 + rd.490 + rd.500 + rd.510 + rd.520 + rd.530 + rd.540 + rd.550 + rd.560 + rd.570)	580	1 680 969	2 556 056
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	61 269 859	69 081 387



de la ianuarie pînă la septembrie 2018

Апсха 2

01. APR. 2019

Апеха 3

de la ianuarie pînă la septembrie 2018

000 2 971 007

S.R.L.

"KASS EXP"
INTERNATIONAL
CORP.

Scanned with Ca

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la ianuarie pînă la septembrie 2018

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	75 098 991	108 954 402
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	92 324 593	76 272 514
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	2 545 104	2 496 094
Dobînzî plătite	040	989 975	1 027 513
Plata impozitului pe venit	050	1 421 000	1 614 495
Alte încasări	060	8 204 861	6 174
Alte plăți	070	943 400	32 265 610
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(14 920 220)	(4 715 650)
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzî încasate	110		
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130		
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	42 427 185	9 806 633
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	27 327 907	1 273 637
Dividende plătite	170		1 350 613
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	15 099 278	7 182 383
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(179 058)	2 466 733
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(16 898)	19 002
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	998 021	1 160 181
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1 160 181	3 645 916



Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
Număr de înregistrare 1003600086291 Data înregistrării 18.03.1997 Seria MD Număr 0048990
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
data "18" martie 1997, suma 1 105 400 lei, inclusiv:
 - 1) cota statului _____ lei,
 - 2) cota deținătorilor a cel puțin 20% _____ lei.Modificări ulterioare:
 - a) "_____" _____, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei,
 - b) "_____" _____, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei.
3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:
Licența în vigoare:
 - 1) Număr _____, data eliberării _____
Termen de valabilitate _____
Tipul de activitate _____
Organul care a eliberat licența _____
 - 2) Număr _____, data eliberării _____
Termen de valabilitate _____
Tipul de activitate _____
Organul care a eliberat licența _____
 - 3) Număr _____, data eliberării _____
Termen de valabilitate _____
Tipul de activitate _____
Organul care a eliberat licența _____
4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 36 persoane, inclusiv pe categorii:
 - 1) personal administrativ 4 persoane,
 - 2) muncitori 32 persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2018 33 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 2 153 595 lei.
7. Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere și supraveghere și alte angajamente apărute sau asumate în legătură cu pensiile membrilor actuali sau ale foștilor membri ai acestor organe, pe categorii _____ lei.
8. Avansurile și creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 _____ lei, inclusiv rambursate _____ lei.
9. Valoarea activelor imobilizate și circulante, înregistrate în calitate de gaj¹
 - 1) valoarea de gaj _____ lei,
 - 2) valoarea contabilă _____ lei.
10. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune _____ unități.
11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:
 - 1) profit _____ lei _____ bani,
 - 2) pierdere _____ lei _____ bani.
12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:
 - 1) plătite _____ lei _____ bani,
 - 2) planificate pentru plată _____ lei _____ bani.
13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total 159 875.33 lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):
 - 1) EUR 978 - 142 844,23 MDL
 - 2) USD 840 - 17 031,10 MDL
 - 3) _____
14. Numerar legat – total _____ lei

¹ la rîndurile, în care se înscriu sumele de gaj, în toate coloanele prin fracție se reflectă:
a) la numărător – valoarea de gaj;
b) la numitor – valoarea contabilă



NOTĂ INFORMATIVĂ

privind relațiile cu nerezidenții

Tabelul 1

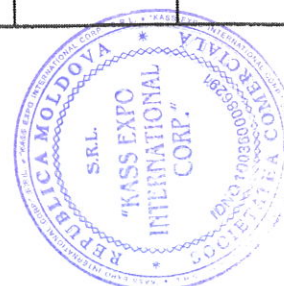
Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente *fondatorilor nerezidenți*

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010					
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020					
-						
-						
-						
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030					
-						
-						
-						
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	050					
-						
-						
-						
Datoriile pe termen lung – total	060					
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	070					
-						
-						
-						
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	080					
-						
-						
-						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	090					
-						
-						
-						
Alte datorii, inclusiv pe țări:	100					
-						
-						
-						

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050

Rd.060= rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100

Col.7 = col.3+col.4+col.5+col.6



Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente nerezidenților, *cu excepția fondatorilor*

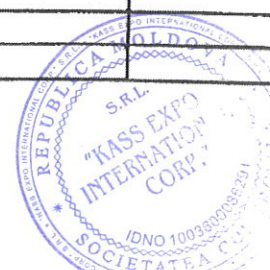
Labelul 2

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010					
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020					
-						
-						
-						
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030					
-						
-						
-						
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040					
-						
-						
-						
Depozite, inclusiv pe țări:	050					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	060					
-						
-						
-						
Datorii pe termen lung – total	070					
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	080					
-						
-						
-						
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	090					
-						
-						
-						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	100					
-						
-						
-						
Alte datorii, inclusiv pe țări:	110					
-						
-						
-						

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060

Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + +rd.110

Col.7 = col.3+col.4-col.5+col.6



Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente fondatorilor nerezidenți

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune		Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune		Termenul expiră: mai mult de un an
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Intrări/majorări		Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	
				Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente - total	010								
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020								
-									
-									
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030								
-									
-									
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040								
-									
-									
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	050								
-									
-									
Datorii curente - total	060								
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	070								
-									
-									
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	080								
-									
-									
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	090								
-									
-									
Datorii privind dividendele calculate, inclusiv pe țări:	100								
-									
-									
Alte datorii, inclusiv pe țări:	110								
-									
-									

R4.019 = rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050
 R4.060 = rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110
 Col. (9+10) = col. (3+4) + col. 5 - col. 7 + col. 8

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Investiții financiare	010				
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, inclusiv pe țări:	020				
Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, inclusiv pe țări:	030				
Capital social	040				
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, inclusiv pe țări:	050				
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, inclusiv pe țări:	060				

Rd.010= rd.020 + rd.030; Rd.040= rd.050 + rd.060; Col.6 = col.3+col.4+col.5

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Tabelul 1

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri – total	010		
Venituri aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări:	020		
Venituri din dobânzi aferente activității operaționale și altor activități, inclusiv pe țări:	030		
Venituri din dividende și participații în alte entități, inclusiv pe țări:	040		
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, inclusiv pe țări:	050		
Alte venituri, inclusiv pe țări:	060		
Cheltuieli – total	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări:	080		
Cheltuieli privind dobânzile, inclusiv pe țări:	090		
Cheltuieli și provizioane aferente creanțelor comerciale și altor creanțe compromise, inclusiv pe țări:	100		
Alte cheltuieli, inclusiv pe țări:	110		

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060; Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

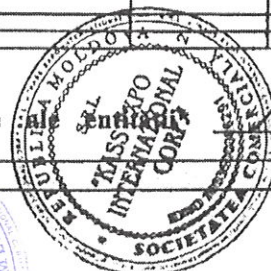
Tabelul 1

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ diminuări	Ieșiri/ micșorări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Bunuri primite în baza contractelor de comision, inclusiv pe țări	010				
Bunuri primite spre prelucrare, inclusiv pe țări	020				
Bunuri obținute din materialele prelucrate, inclusiv pe țări	030				

Col.6 = col.3+col.4+col.5

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare

* conform art.36 din Legea contabilității



Anexa Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

1. Informațiile privind activele imobilizate

Indicatori	Nr. rând	Existența la începutul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la începutul perioadei	Deprecierea acumulată la începutul perioadei	Intrarea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Înșirea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Existența la sfârșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfârșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfârșitul perioadei
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	200	18 441	16 674		9 666		28 107	18 506	
inclusiv:									
2.1. brevete și mărci	210	7 201	6 758				7 201	6 940	
2.2. licențe de activitate	220	11 240	9 916				11 240		
2.3. programe informatice	230				9 666		9 666	11 566	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300				2 132 973		2 132 973		
4. Terenuri	400		x					x	
5. Mijloace fixe, total	500	5 819 876	5 388 456		1 346 808		7 166 684	5 522 149	
din care:									
5.1. clădiri	510	647 838	647 838				647 838	647 838	
5.2. construcții speciale	520	335 785	60 861				335 785	86 480	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	4 516 048	4 452 366		793 815		5 309 863	4 471 436	
inclusiv:									
5.3.1. tehnică de calcul	531								
5.4. mijloace de transport	540	256 308	171 254		523 458		779 766	236 143	
5.5. instrumente și inventar	550								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neluate în bilanș	560								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	570								
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	580								
5.9. alte mijloace fixe	590	63 897	56 137		29 535		93 432	80 250	
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								

rd.200>= rd.210+ rd.220+ rd.230 rd.500>= rd.510+ rd.520+ rd.530+ rd.540+ rd.550+ rd.560+ rd.570+ rd.580+ rd.590 rd.530>= rd.531
col.2 + col.5 - col.6 = col.7

Formule de control dintre Anexa și Bilanșul: rd.100 col.(2-3-4) + rd.200 col.(2-3-4) = rd.010 col.4
rd.100 col.(7-8-9) + rd.200 col.(7-8-9) = rd.010 col.5

rd.300 col.(2-3-4) = rd.020 col.4
rd.300 col.(7-8-9) = rd.020 col.5
rd.400 col.(2-3-4) = rd.030 col.4
rd.400 col.(7-8-9) = rd.030 col.5
rd.500 col.(2-3-4) = rd.040 col.4
rd.500 col.(7-8-9) = rd.040 col.5
rd.600 col.(2-3-4) = rd.050 col.4
rd.600 col.(7-8-9) = rd.050 col.5
rd.700 col.(2-3-4) = rd.060 col.4
rd.700 col.(7-8-9) = rd.060 col.5

