

16.05.2020  
Data primirii

Anexa la SNC  
"Prezentarea raportelor financiare"  
Aprobat de Ministerul Finanelor  
al Republicii Moldova

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada \_\_\_\_\_ an \_\_\_\_\_ 2019

Entitatea Soverang SRL  
(Denumirea completă)

38184408

Cod CUIFO

1002600008533

Cod IDNO

0110

Cod CUATM

Sediul: \_\_\_\_\_

Cod poștal \_\_\_\_\_ Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

str. Tudor Vladimirescu 62

strada, nr, bl

Activitatea principală Коммерческая деятельность

4719

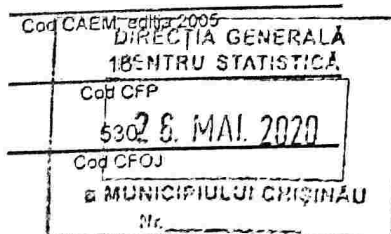
Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate PRIVATA

Forma organizatorico-juridică SRL

Date de contact: Tel. \_\_\_\_\_ e-mail \_\_\_\_\_

WEB \_\_\_\_\_



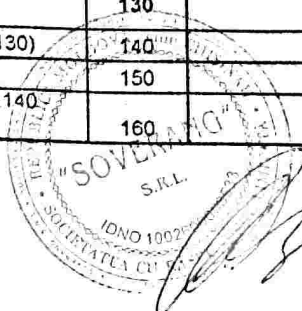
Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului - șef: DI (dna) \_\_\_\_\_  
Tel. \_\_\_\_\_

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	3 346 662	7 066 580
Alte venituri din activitatea operațională	020		5
Venituri din alte activități	030	1 079	2 261
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	3 347 741	7 068 846
Variație stocurilor	050		
Costul vânzărilor	060	2 508 893	5 152 005
Cheltuieli privind stocurile	070	16 929	404 058
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	71 371	176 907
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	18 577	39 804
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	111 872	107 931
Alte cheltuieli	110	86 705	399 709
Cheltuieli din alte activități	120	1 409	3 605
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	2 815 756	6 284 019
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	531 985	784 827
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	58 478	34 770
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	473 507	750 057



## BILANȚUL

la \_\_\_\_\_ anul 2019

Nr. d/o	Activ	Cod, rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	3 792	867
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	2 686 275	2 599 718
	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	2 690 067	2 600 585
2.	Active circulante			
	Materiale	140	1 145	
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	39 760	48 198
	Produsie în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	851 321	754 732
	Creanțe comerciale	190	251 805	1 024 866
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		
	Creanțe ale bugetului	220	15 212	12 936
	Creanțe ale personalului	230		2 682
	Alte creanțe curente	240	368	
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	658 511	297 837
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	10 900	
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290		2 510
	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	1 829 042	2 143 761
	TOTAL ACTIVE (rd.130+rd.300)	310	4 519 109	4 744 346



Nr. d/o	Pasiv	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	646 630	646 630
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	(15 286)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor pre	350	2 653 956	2 389 160
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	750 057
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	
	Alte elemente de capital propriu	380		
	<b>Total capital propriu (rd.320+rd.330+rd.340+ rd.350+rd.360+rd.370+rd.380)</b>	<b>390</b>	<b>3 300 586</b>	<b>3 770 561</b>
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430		
	<b>Total datorii pe termen lung (rd.400+rd.410+rd.420+rd.430)</b>	<b>440</b>		
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	675 048	649 793
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	91 272	76 366
	Datorii față de personal	500	309 187	44 782
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	8 121	19 394
	Datorii față de buget	520	124 895	153 230
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540	10 000	10 000
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570		15 220
	<b>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)</b>	<b>580</b>	<b>1 218 523</b>	<b>973 785</b>
	<b>TOTAL PASIVE (rd.390+rd.440+rd.580)</b>	<b>590</b>	<b>4 519 109</b>	<b>4 744 346</b>



## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la ianuarie până la decembrie 20 19

Indicații	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	3 346 662	7 066 580
Costul vânzării	020	2 508 893	5 152 005
Profit brut (pierdere brută) (rd 010-rd 020)	030	837 769	1 914 575
Alte venituri din activitatea operațională	040		5
Cheltuieli de distribuție	050		1 110 050
Cheltuieli administrative	060	303 889	18 359
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1 565	
Rezultatul din activitatea operațională, profit (pierdere) (rd 030+rd 040-rd 050-rd 060-rd 070)	080	632 315	786 171
Rezultatul din alte activități, profit (pierdere)	090	(330)	(1 344)
Profit (pierdere) până la impozitare (rd 080 + rd 090)	100	531 985	784 827
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	58 478	34 770
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	473 507	750 057

DIRECȚIA GENERALĂ  
PENTRU STATISTICĂ

26. MAI. 2020

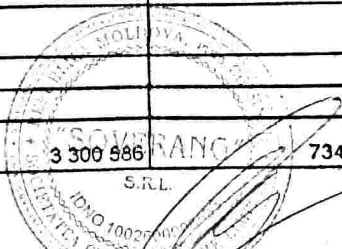
MUNICIPIUL CHIȘINĂU

Anexa 3

## SITUAȚIA MODIFICĂRII CAPITALULUI PROPRIU

de la ianuarie până la decembrie 20 19

Nr. cap.	Indicații	Cod rd.	Soldul la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Soldul la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	Capital social și suplimentar					646 630
	Capital social	010	646 630			
	Capital suplimentar	020				0
	Capital neversat	030	0			
	Capital neînregistrat	040				0
	Capital retras	050	0			
	Total capital social și suplimentar (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040+rd.050)	060	646 630			646 630
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070+rd.080+rd.090)	100				
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		(15 385)		(15 385)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	2 653 956		264 697	2 389 259
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	750 057		750 057
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X			0
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită)	160	2 653 956	734 672	264 697	3 123 931
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170				
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060+rd.100+rd.160+rd.170)	180	3 300 586	734 672	264 697	3 770 561



# SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la ianuarie până la decembrie

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	3 904 170	7 089 770
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	3 064 120	7 245 284
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	86 164	153 757
Dobânzi plătite	040		89 748
Plata impozitului pe venit	050		45 634
Alte încasări	060	41 258	356 267
Alte plăți	070	144 842	
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	650 310	(109 652)
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi 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		
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		2 840 861
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		2 840 861
Dividende plătite	170		249 000
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		(249 000)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	650 310	(358 652)
Diferența de curs valutar favorabilă (nefavorabilă)	220		(2 022)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	8 201	658 511
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	658 511	297 837



Date generale

Certificat de înregistrare a entităților, eliberat de Camera Înregistrării de Stat  
Număr de înregistrare 100260000853; Data înregistrării 27.03.1997

Serie MD Numar 0028054

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat

data 27.03.1997 suma 046 030 lei, inclusiv:

1) cota statului \_\_\_\_\_ lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% \_\_\_\_\_ lei

Modificări ulterioare:

a) 31.12.2018 suma 046 030 lei, inclusiv cota statului \_\_\_\_\_ lei,

b) \_\_\_\_\_ suma \_\_\_\_\_ lei, inclusiv cota statului \_\_\_\_\_ lei,

3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:

Licența în vigoare:

1) Numar \_\_\_\_\_, data eliberării \_\_\_\_\_

Termen de valabilitate \_\_\_\_\_

Tipul de activitate \_\_\_\_\_

Organul care a eliberat licența \_\_\_\_\_

2) Numar \_\_\_\_\_, data eliberării \_\_\_\_\_

Termen de valabilitate \_\_\_\_\_

Tipul de activitate \_\_\_\_\_

Organul care a eliberat licența \_\_\_\_\_

3) Numar \_\_\_\_\_, data eliberării \_\_\_\_\_

Termen de valabilitate \_\_\_\_\_

Tipul de activitate \_\_\_\_\_

Organul care a eliberat licența \_\_\_\_\_

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 3 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ \_\_\_\_\_ persoane,

2) muncitori \_\_\_\_\_ persoane,

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2019 3 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 176 907 lei.

7. Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere și supraveghere și alte angajamente apărute sau asumate în legătură cu pensiile membrilor actuali sau ai foștilor membri ai acestor organe, pe categorii \_\_\_\_\_ lei.

8. Avansurile și creditele acordate membrilor organelor specificate la pct. 7 \_\_\_\_\_ lei, inclusiv rambursate \_\_\_\_\_

9. Valoarea activelor imobilizate și circulante, înregistrate în calitate de gaj

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.

2) pierdere \_\_\_\_\_ lei.

12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:

1) plătite \_\_\_\_\_ lei.

2) planificate pentru plată \_\_\_\_\_ lei.

13. Valută străină disponibilă, reconvertită în monedă națională a Republicii Moldova – total \_\_\_\_\_ lei, inclusiv (pe, denumirea și codul valutei):

1) \_\_\_\_\_  
2) \_\_\_\_\_  
3) \_\_\_\_\_

14. Numerar legal – total \_\_\_\_\_ lei.

În fracțiile în care se înregistrează numele de gaj, în toate coloanele prin fracție se reflectă:  
a) la numerar – valoarea de gaj;  
b) la numerar – valoarea contabilă





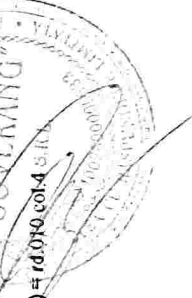
Anexa Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

1. Informațiile privind activele imobilizate

Indicații	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)	Ieșirea 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	14625	10833				14625	13858	
inclusiv:	210								
2.1. brevete și mărci	220	3250	2492				3250	3142	
2.2. licențe de activitate	230	11375	8344				11375	10616	
2.3. programe informatice	300								
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	400		x					x	
4. Terenuri	500	3583384	894109	4958	18450		3583384	1010074	
5. Mijloace fixe, total	510	3446329	812191				3446329	902844	
din care:	520								
5.1. clădiri	530	122642	40505	4958	18450		122642	1073205	
5.2. construcții speciale	531								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	540								
inclusiv: tehnică de calcul	550								
5.4. mijloace de transport	560								
5.5. instrumente și inventar	570								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț	580								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	590	14413	14413				14413	14413	
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	600								
5.9. alte mijloace fixe	700								
6. Resurse minerale									
7. Investiții imobiliare, total									

rd.530>= rd.531

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



Formule de control dintre Anexa și Bilanțul: rd 100 col (2-3-4) + rd 200 col (2-3-4) = rd 010 col.5  
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.5  
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 090 col.4  
rd 700 col (7-8-9) = rd 090 col.5

## Notă explicativă

### *Informații privind corespunderea situațiilor financiare Standardelor Naționale de Contabilitate*

Situațiile financiare sînt întocmite în conformitate cu prevederile Standardelor Naționale de Contabilitate. Abateri de la principiile de bază și caracteristicile calitative prevăzute în Standardele Naționale de Contabilitate nu au fost comise.

### *Dezvăluirea politicilor contabile*

Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedurilor prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 58 din 30 decembrie 201X-1. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

### *Analiza activității economico-financiare a „SOVERANG” S.R.L. în 2019*

#### *Analiza veniturilor din vânzări*

„Alfa” S.R.L. a înregistrat în 2019 veniturile din vânzări în mărime de 7066 mii lei, ceea ce constituie cu 211% mai mult față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include 2 tipuri de activități: comercializarea mărfurilor și transmiterea activelor în locațiune. Genul principal de activitate reprezintă comercializarea mărfurilor cu cota predominantă de 91.6% în totalul vânzărilor. Operațiunilor de locațiune revine cota de 8.4%.

#### *Analiza rezultatelor financiare și rentabilității*

În 2019 „SOVERANG” S.R.L. a obținut profit net în mărime de 750 mii lei, ceea ce reprezintă o majorare cu 277 mii lei sau cu 58.6% față de perioada de gestiune precedentă.

Nivelul rentabilității veniturilor din vânzări (raportul procentual dintre profitul brut și volumul vânzărilor) în 2019 constituie 27%, înregistrînd o majorare cu 2% față de perioada de gestiune precedentă. Comparînd cele 2 tipuri de activități operaționale, ca cea mai profitabilă se consideră transmiterea activelor în locațiune 80% cu rentabilitatea vânzărilor de 16.5%.

Rentabilitatea capitalului propriu (raportul dintre profitul net și valoarea medie a capitalului propriu) în 2019 a constituit 19.9%, ceea ce reprezintă un nivel de eficiență mult mai ridicat decît dobînda pentru depozite bancare.

#### *Analiza activelor disponibile și rotației acestora*

În structura activelor entității prevalează mijloacele fixe, a căror pondere constituie 54.8% din activele disponibile la finele anului 2019.

În cursul anului 2019 s-a majorat mărimea absolută și relativă a resurselor economice aferente decontărilor cu debitorii. Cota creanțelor a crescut cu 16.1% (de la 5.5% la începutul anului 2019 pînă la 21.6% la sfîrșit).

Alte categorii de active, cum sînt stocurile și numerarul, reprezintă cote mai reduse: respectiv de 15.9% și 6.3 % din totalul activelor disponibile la sfîrșitul 2019.

#### *Analiza surselor de finanțare*

Creșterea capitalului propriu în 2019 se datorează obținerii profitului net al anului de gestiune. Atît la începutul, cît și la sfîrșitul anului 2019, activele nete la valoarea de bilanș sunt mai mari decît capitalul social.

În structura datoriilor totale o cotă preponderentă (66.7%) o constituie datoriile comerciale.

Cota capitalului propriu în capitalul permanent (suma capitalului propriu și datoriilor pe termen lung) a constituit 79% la sfîrșitul perioadei de gestiune curente, ceea ce depășește cu mult nivelul minim recomandat (60%). Astfel, se constată gradul foarte înalt de independență a entității de sursele împrumutate pe termen lung.

26.05.2020



Savcenko Elena