



29 martie 2018  
 Data primirii *Mucosa*

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada *1090601* 2018

Entitatea *APS Service Grup SRL* Cod CUI10 *41104390*  
 (Denumirea completă)

*1016611000800*  
 Cod IDNO

Sediul: MD *38011* *Kaupam* Cod poștal  
 Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM *9601*

*str. Sportivskaia 12/11*  
 strada, nr. bl.

Activitatea principală *Спроектные и ремонтные работы* Cod CAEM, rev.2 *64120*

Forma de proprietate *заклад* Cod CFP *16*

Forma organizatorico-juridică *SRL* Cod CFOJ *530*

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

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) *Protivie J.* Unitatea de măsură: leu  
 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	<i>277823</i>	<i>2733905</i>
Alte venituri din activitatea operațională	020		<i>658</i>
Venituri din alte activități	030		
<b>Total venituri</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	<i>277823</i>	<i>2734563</i>
Variația stocurilor	050		
Costul vânzării mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	<i>230305</i>	<i>2527038</i>
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080		<i>58464</i>
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090		<i>14741</i>
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100		
Alte cheltuieli	110	<i>1405</i>	<i>10029</i>
Cheltuieli din alte activități	120		
<b>Total cheltuieli</b> (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	<i>231710</i>	<i>2610272</i>
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	<i>46113</i>	<i>124291</i>
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	<i>2153</i>	<i>14915</i>
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	<i>43960</i>	<i>109376</i>

## BILANȚUL

la ragobou 20 18

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	<b>Active imobilizate</b>			
	Imobilizări necorporale	010		
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		337990
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040		
	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		
	<b>Total active imobilizate</b> (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		337990
2.	<b>Active circulante</b>			
	Materiale	140		
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160		
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	168298	96389
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		9825
	Creanțe ale bugetului	220		34451
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240		611000
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	1558	1220344
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	87	18
	<b>Total active circulante</b> (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	169943	1972007
	<b>Total active</b> (rd.130 + rd.300)	310	169943	2309997

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.	<b>Capital propriu</b>			
	Capital social și suplimentar	320		
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	43960	43960
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	109376
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	x	
	Alte elemente de capital propriu	380		
	<b>Total capital propriu</b> (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	43960	153336
4.	<b>Datorii pe termen lung</b>			
	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</b> (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440		
5.	<b>Datorii curente</b>			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		937500
	Datorii comerciale	470	122941	670070
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		328973
	Datorii față de personal	500	1603	202097
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510		2881
	Datorii față de buget	520	1439	15140
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570		
	<b>Total datorii curente</b> (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	125983	2156661
	<b>Total pasive</b> (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	169943	2309997

**SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE**  
de la ianuarie pînă la decembrie 20 18

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
	2	3	4
Venituri din vânzări	010	277823	2733905
Costul vânzărilor	020	230305	2527038
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	47518	206867
Alte venituri din activitatea operațională	040		658
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	1405	83234
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070		
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	46113	124291
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	46113	124291
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	2153	14915
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	43960	109376

Anexa 3

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU**

de la ianuarie pînă la decembrie 20 18

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
1	<b>Capital social și suplimentar</b>					
	Capital social	010				
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	( )	( )	( )	( )
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	( )	( )	( )	( )
	<b>Total capital social și suplimentar</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060				
2	<b>Rezerve</b>					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	<b>Total rezerve</b> (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100				
3	<b>Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b>					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110	x			
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	43960			43960
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	109376		109376
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x	( )	( )	( )
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	<b>Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b> (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	43960	109376		153336
4	<b>Alte elemente de capital propriu, din care</b>	170				
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	43960	109376		153336

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la ianuarie pînă la decembrie 2018

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	154226	3808138
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	152050	2497097
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030		66602
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	1699	1324
Alte încasări	060	2000	658
Alte plăți	070	919	13497
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 )	080	1558	1230276
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		337990
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		(337990)
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		1680000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		1353500
Dividende plătite	170		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200		326500
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	1558	1218786
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	–	1558
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1558	1220344

## Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.  
Număr de înregistrare 1016611000800 Data înregistrării 20.04.16 Seria \_\_\_\_\_ Număr \_\_\_\_\_
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:  
data "\_\_\_\_" \_\_\_\_\_, suma \_\_\_\_\_ 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 3 persoane, inclusiv pe categorii:  
1) personal administrativ 2 persoane,  
2) muncitori 1 persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 20 18 8 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 58464 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 gaj<sup>1</sup>  
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 \_\_\_\_\_ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):  
1) \_\_\_\_\_  
2) \_\_\_\_\_  
3) \_\_\_\_\_
14. Numerar legat – total \_\_\_\_\_ lei.

<sup>1</sup> În rândurile, 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

## 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)	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
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>A</b>									
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total inclusiv:	200								
2.1. brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220								
2.3. programe informatice	230								
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300				337990		337990		
4. Terenuri	400		x					x	
5. Mijloace fixe, total din care:	500								
5.1. clădiri	510								
5.2. construcții speciale	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie inclusiv: tehnică de calcul	530								
5.4. mijloace de transport	540								
5.5. instrumente și inventar	550								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț	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								
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								

rd.200=&gt; rd.210+ rd.220+ rd.230 rd.500=&gt; rd.510+ rd.520+ rd.530+ rd.540+ rd.550+ rd.560+ rd.570+ rd.580+ rd.590 rd.530=&gt; rd.531

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.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.090 col.4

rd.700 col.(7-8-9) = rd.090 col.5