

23 martie 2020
Data primirii

Primit

Prezentat la Direcția
pentru Statistici Orhei



Anexa la SNC
Prezentarea situațiilor financiare
Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada anul 2019

Entitatea "Climatec SRL"
(Denumirea completă)

40209655
Cod CUIIO

1005606002584
Cod IDNO

Sediul: MD 3506 or. Orhei
Cod poștal

6401
Raionul (municipiul, UTA); Localitatea
Cod CUATM

str. Calusarilor 29

strada, nr, bl.

Activitatea principală comert cu amanuntul al altor bunuri noi, in magazinele

44752
4448
Cod CAEM, rev. 2

specializate

Forma de proprietate privata

16
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică SRL

530
Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 022422347 e-mail

WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Pirlog Svetlana

Tel. 079422348

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	66 995 315	102 514 260
Alte venituri din activitatea operațională	020	44 606	67 694
Venituri din alte activități	030	251 038	482 017
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	67 290 959	103 063 971
Variația stocurilor	050		
Costul vânzării marfurilor vândute	060	49 162 318	68 731 803
Cheltuieli privind stocurile	070	3 332 360	12 237 347
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	2 821 735	3 679 221
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	725 903	827 824
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	262 002	586 080
Alte cheltuieli	110	5 253 598	8 542 973
Cheltuieli din alte activități	120	206 328	554 083
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	61 764 244	95 159 331
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	5 526 715	7 904 640
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	709 249	976 848
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	4 817 466	6 927 792

BILANȚUL

la 31 decembrie 2019

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	48 924	24 796
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	9 089 910	66 290
	Terenuri	030	600 199	600 199
	Mijloace fixe	040	1 178 125	10 888 063
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	6 061 025	5 960 000
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080		
	Investiții imobiliare	090	5 773 233	5 587 090
	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	22 751 416	23 126 438
2.	Active circulante			
	Materiale	140	103 954	26 867
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	693 256	467 363
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	11 877 240	17 775 333
	Creanțe comerciale	190	9 672 400	14 933 445
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	271 629	235 986
	Creanțe ale bugetului	220	77 091	76 923
	Creanțe ale personalului	230	3 640 744	4 939 630
	Alte creanțe curente	240	102 084	732 109
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	2 391 189	928 068
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	60 020	79 936
	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	28 889 607	40 195 660
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	51 641 023	63 322 098

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	5400	5 400
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340		
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	21 726 296	16 826 296
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	6 927 792
	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	21 731 696	23 759 488
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	4 304 535	5 230 474
	Împrumuturi pe termen lung	410		70 927
	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	4 304 535	5 301 401
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450	1 134 434	1 590 694
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	18 899 356	24 412 188
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	606 569	933 919
	Datorii față de personal	500		
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	109 832	98 596
	Datorii față de buget	520	671 116	1 018 803
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	4 183 485	6 207 009
	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	25 604 792	34 261 209
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	51 641 023	63 322 098

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2019 pînă la 31.12.2019

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	66 995 315	102 514 260
Costul vânzărilor	020	54 259 059	83 399 248
Profit brut (pierdere brută)(rd.010 – rd.020)	030	12 736 256	19 115 012
Alte venituri din activitatea operațională	040	44 606	67 694
Cheltuieli de distribuire	050	508 358	522 924
Cheltuieli administrative	060	4 656 755	7 919 551
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	2 133 744	2 763 525
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)(rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	5 482 005	7 976 706
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	44 710	(72 066)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	5 526 715	7 904 640
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	709 249	976 848
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	4 817 466	6 927 792

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

Anexa 3

de la 01.01.2019 pînă la 31.12 2019

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	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	5 400			5 400
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030				
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050				
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	5 400			5 400
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	X			
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	21 726 296		4 900 000	16 826 296
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	6 927 792		6 927 792
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X			
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	21 726 296	6 927 792	4 900 000	23 754 088
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	21 731 696	6 927 792	4 900 000	23 759 488

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2019 pînă la 31.12.2019

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	70 492 665	110 335 000
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	65 246 530	98 580 041
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	3 209 875	4 155 292
Dobânzi plătite	040	353 456	557 712
Plata impozitului pe venit	050	652 112	809 351
Alte încasări	060	31 961 729	30 390 654
Alte plăți	070	36 190 129	34 798 194
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(3 197 708)	1 825 064
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		
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	22 976 302	18 348 232
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	19 348 339	16 866 281
Dividende plătite	170		4 606 000
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	3 627 963	(3 124 049)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	430 255	(1 298 985)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(89 375)	(164 136)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	2 050 309	2 391 189
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	2 391 189	928 068

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.

Număr de înregistrare 1005606002567 Data înregistrării 10.05.05 Seria MD Număr 0033106

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data "10" mai 2005, suma 5400 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 28 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 7 persoane,

2) muncitori 21 persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2019 28 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 3679221 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 _____ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1) _____

2) _____

3) _____

14. Numerar legat – total 928068 lei

¹În 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, <i>inclusiv pe țări:</i>	020					
-						
-						
-						
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030					
-						
-						
-						
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
-						
-						
-						
Datorii pe termen lung – total	060					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	070					
-						
-						
-						
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
-						
-						
-						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
-						
-						
-						
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	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 Tabelul 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.60

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	
		3	4	5	6	7	8	9	10
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Total	Intrări/majorări Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente	Leșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an
Creanțe și investiții financiare curente – total	010								
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020								
-									
-									
-									
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030								
-									
-									
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040								
-									
-									
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	050								
-									
-									
Datorii curente – total	060								
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	070								
-									
-									
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	080								
-									
-									
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	090								
-									
-									
Datorii privind dividendele calculate, <i>inclusiv pe țări:</i>	100								
-									
-									
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110								
-									
-									

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

Rd 060= rd 070 + rd 080 + rd 090 + rd 100 + rd 110

Col (9+10) = col (3+4) + col 5 – col 7 ± col 8

Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente nerezidenților, cu excepția fondatorilor

Indicatori	Cod rd./cod fără	Sold la începutul perioadei de gestiune			Modificări în perioada de gestiune				Sold la sfârșitul perioadei de gestiune				
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Total	Intrări/majorări	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente	Ieșiri/diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an			
											3	4	5
Creanțe și investiții financiare curente – total	2												
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	010												
-	020												
-													
-													
-													
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030			17 200								17 200	
-Romania				17 200								17 200	
-													
-													
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 curente – total	070			4 736 132								9 772 227	
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	080												
-Turcia				4 348 168								8 321 376	
-Romania				387964								1 220 418	
-Polonia												230 433	
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.(9+10) = col.(3+4) + col.5 - col.7 ± col.8

Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

Tabelul 5

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

Indicatori	Cod rd / cod țară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri – total			
Venituri aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări</i> :	010 020		
Venituri din dobânzi aferente activității operaționale și altor activități, <i>inclusiv pe țări</i> :	030		
Venituri din dividende și participații în alte entități, <i>inclusiv pe țări</i> :	040		
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, <i>inclusiv pe țări</i> :	050		
Alte venituri, <i>inclusiv pe țări</i> :	060		
Cheltuieli – total			
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări</i> :	070 080		
Cheltuieli privind dobânzile, <i>inclusiv pe țări</i> :	090		
Cheltuieli și provizioane aferente creanțelor comerciale și altor creanțe compromise, <i>inclusiv pe țări</i> :	100		
Alte cheltuieli, <i>inclusiv pe țări</i> :	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 7

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

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



Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*
 Rezan Alexandru
 Pirlog Svetlana
 conform art.36 din Legea contabilității

[Handwritten signature]

Anexa Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

1. Informațiile privind activelor imobilizate

Indicatori	Nr. rînd	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)	Leșirea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Existența la sfîrșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfîrșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfîrșitul 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	84 743	35 819				84 743	59 947	
inclusiv:									
2.1. brevete și mărci	210	10215	10 215				10 215	10 215	
2.2. licențe de activitate	220	3250	1 246				3 250	1 896	
2.3. programe informatice	230								
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300	9 089 910			748 767	9 772 387	66 290		
4. Terenuri	400	600 199	x				600 199	x	
5. Mijloace fixe, total	500	2 475 469	1 297 344		10 343 080	248 329	12 570 220	1 682 157	
din care:	510				8 82 8236		8 828 236	189 176	
5.1. clădiri	520				26 000		26 000	2 600	
5.2. construcții speciale	530	299 479	133 729		512 712	59 549	752 642	162 826	
inclusiv: tehnică de calcul	531					30 265			
5.4. mijloace de transport	540	1 716 762	1 039 325		584 938	108 725	2 192 975	1 168 392	
5.5. instrumente și inventar	550	140 226	22 385		40 369		180 595	50 432	
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț	560								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	570				247 938		247 938	17 710	
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	580								
5.9. alte mijloace fixe	590	319002	101 905		102 887	80 055	341 834	91 021	
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700	5 773 233			7 403 465	7 589 608	5 587 090		

rd.200>= rd.210+ rd.220+ rd.230
col.2 + col.5 - col.6 = col.7

rd.500>= rd.510+ rd.520+ rd.530+ rd.540+ rd.550+ rd.560+ rd.570+ rd.580+ rd.590 rd.530>= rd.531

Formule de control dintre Anexa sibilanțului: 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

Nota explicativa

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 procedeele prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr.45 din 27 decembrie 2018. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a „Climatec” S.R.L. în 2019

Analiza veniturilor din vânzări

„Climatec” S.R.L. a înregistrat în 2019 veniturile din vânzări în mărime de 102514,3 mii lei, ceea ce constituie cu 35518,9 mai mult față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include două tipuri de activități: comercializarea mărfurilor, prestarea serviciilor. Genul principal de activitate reprezintă comercializarea marfurilor 79,25 % în totalul vânzărilor.

Analiza rezultatelor financiare

În 2019 „Climatec” S.R.L. a obținut profit net în mărime de 6927,8 mii lei, ceea ce reprezintă o majorare 2110,3 mii lei față de perioada de gestiune precedentă. Această majorare se datorează mării volumului de vânzări .

Analiza fluxurilor de numerar

Conform situației fluxurilor de numerar întreprinderea a înregistrat încasări și plăți după cum urmează :

1. Incasări din vânzări - 110335,0 mii lei;
2. Plăți banesti furnizorilor - 98580,0 mii lei;
3. Plăți banesti salariatilor și si organelor de asigurare sociala și medicala - 4155,3 mii lei.
4. Incasări sub forma de credite și împrumuturi – 18348,2 mii lei;
5. Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor – 16866,3 mii lei;
6. Plata impozitului pe venit – 809,4 mii lei.
7. Dobinzi platite- 557,7 mii lei
8. Plata de dividendelor= 4606,0 mii lei

Planul general de conturi contabile se aplică de către "Climatec "SRL de la 1 ianuarie 2014 – [Pct.1^l introdus prin Ordinul Min.Fin. nr.166 din 28.11.2013, în vigoare 01.01.2014]

Planul general de conturi contabile se extinde asupra entităților care țin contabilitatea în partidă dublă, cu excepția entităților care aplică Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS), și instituțiilor publice.

Planul general de conturi contabile reglementează modul de înregistrare a faptelor economice în conturi care rezultă din prevederile SNC și altor acte normative contabile. Înregistrarea faptelor economice în conturi se efectuează în funcție de conținutul economic al acestora, cu respectarea principiilor, normelor și politicilor contabile ale entității.

Planul general de conturi contabile cuprinde 9 clase:

1. Active imobilizate
2. Active circulante
3. Capital propriu
4. Datorii pe termen lung
5. Datorii curente
6. Venituri
7. Cheltuieli
8. Conturi de gestiune
9. Conturi extrabilanțiere

Clasele 1-5 cuprind conturile de bilanț, clasele 6-7 – conturile de rezultate, clasa 8 – conturile de gestiune și clasa 9 – conturile extrabilanțiere.

Conturile de bilanț sînt destinate generalizării informației privind activele, capitalul propriu și datoriile entității. La data raportării soldurile debitoare sau creditoare ale acestor conturi se iau în calcul la determinarea indicatorilor din bilanț.

Conturile de rezultate sînt destinate generalizării informației privind veniturile și cheltuielile entității. La data raportării rulajele creditoare ale conturilor de venituri și rulajele debitoare ale conturilor de cheltuieli se iau în calcul la determinarea indicatorilor din situația de profit și pierdere.

Conturile de gestiune sînt destinate generalizării informației privind costurile de producție, adaosul comercial, încasările din vânzarea bunurilor în numerar, costurile refacturate și alte elemente contabile cu caracter tranzitoriu. La data raportării conturile de gestiune se închid cu conturile de bilanț și/sau de rezultate.

Conturile extrabilanțiere sînt destinate generalizării informației privind bunurile neînregistrate în bilanțul entității, dar aflate în gestiunea acesteia, creanțele și datoriile contingente, garanțiile acordate și primite, pierderile fiscale și alte elemente similare.

Conturile din clasele 1-8 funcționează în partidă dublă, conform căreia înregistrările se efectuează concomitent în debitul unui cont și creditul altui cont.

Conturile din clasa 9 funcționează în partidă simplă, conform căreia înregistrările se efectuează în debitul sau creditul unui singur cont, fără corespondență cu alte conturi.

Simbolizarea conturilor are la bază sistemul zecimal potrivit căruia:

- clasele de conturi sînt simbolizate cu o singură cifră de la 1 la 9;
- grupele de conturi sînt simbolizate cu două cifre, din care: prima indică codul (simbolul) clasei în care este inclusă grupa respectivă, iar a doua – numărul grupei;
- conturile de gradul I sînt simbolizate cu trei cifre, din care: primele două formează codul grupei, la care se referă contul respectiv, iar a treia cifră – numărul contului de gradul I;
- conturile de gradul II sînt simbolizate cu patru cifre, din care: primele trei cifre indică codul contului de gradul I, iar a patra cifră – numărul contului de gradul II al contului sintetic respectiv.

Conturile de gradul I din clasele 1-7 sînt obligatorii pentru toate entitățile, iar conturile de gradul I din clasele 8-9 și conturile de gradul II din toate clasele au un caracter de recomandare și se aplică, după caz, în funcție de particularitățile activității entității și cerințele de prezentare a informațiilor, precum și în scopuri de analiză și control.

Planul general de conturi contabile cuprinde conturi de activ și de pasiv. Conturile din clasele 1, 2, 7 și 8 (cu excepția conturilor rectificative) sînt conturi de activ, iar conturile din clasele 3-6 (cu excepția conturilor rectificative) sînt conturi de pasiv.

În Planul general de conturi contabile este utilizată terminologia din SNC și alte acte normative contabile.

