

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2018 31.12.2018

Entitatea ELPO SRL
(Denumirea completă)

37021161 1004600009903
(Cod CUIIO) (Cod IDNO)

Sediul: MD MD-2044 MUN.CHIȘINĂU; MUN.CHIȘINĂU SEC.CIOCANA 140
(Cod poștal) Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM
Alecru Russo, 24, , of.

Activitatea principală: strada, nr, bl. Comert cu ridicata nespecializat
G4690
Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate: Proprietate privată 15
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică: SOCIETATI CU RASPUNDERE LIMITATA 530
Cod CFOJ

Date de contact: Tel. +37322222762 e-mail contabilitate@elpo.md
WEB:

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Cojocaru Carolina Unitatea de măsură: leu
Tel. +37368683359

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	44.541.707	46.186.896
Alte venituri din activitatea operațională	020	183.668	381.965
Venituri din alte activități	030	428.709	11.927.706
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	45.154.084	58.496.567
Variația stocurilor	050		
Costul vânzării mărfurilor vândute	060	38.966.481	39.046.571
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	1.298.963	2.421.167
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	357.215	631.622
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	174.483	217.547
Alte cheltuieli	110	1.851.720	2.382.401
Cheltuieli din alte activități	120	86.962	3.355.175
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	42.735.824	48.054.483
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	2.418.260	10.442.084
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	285.495	1.248.020
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	2.132.765	9.194.064

BILANȚUL

la 31.12.2018

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		
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	3.631.434	1.618.074
	Terenuri	030	847.049	847.049
	Mijloace fixe	040	4.055.895	4.018.926
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	20.820	127.457
	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	8.555.198	6.611.506
2.	Active circulante			
	Materiale	140	21.075	23.074
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	153.142	153.142
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	28.522.788	34.979.651
	Creanțe comerciale	190	12.522.287	10.319.555
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	667.249	2.973.000
	Creanțe ale bugetului	220	834.700	604.739
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240	12.334	
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	1.286.509	8.189.537
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	23.931	7.540
	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	44.044.015	57.250.238
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	52.599.213	63.861.744

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	873.126	873.126
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	27.623
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350		
			35.055.110	35.055.110
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	9.194.064
	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		
			35.928.236	45.149.923
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		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440		
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450	10.041.541	12.245.991
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	5.809.159	5.497.519
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	358.340	571.137
	Datorii față de personal	500		
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	16.020	
	Datorii față de buget	520	189.632	71.612
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	256.285	325.562
	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		
			16.670.977	18.711.821
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	52.599.213	63.861.744

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDEREde la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	44.541.707	46.186.896
Costul vânzărilor	020	38.966.481	39.046.571
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	5.575.226	7.140.325
Alte venituri din activitatea operațională	040	183.668	381.965
Cheltuieli de distribuire	050	1.142.724	2.277.552
Cheltuieli administrative	060	2.018.925	2.788.771
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	520.732	586.414
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	2.076.513	1.869.553
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	341.747	8.572.531
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	2.418.260	10.442.084
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	285.495	1.248.020
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	2.132.765	9.194.064

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIUde la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

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	872.571			872.571
	Capital suplimentar	020	555			555
	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	873.126			873.126
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		27.623		27.623
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	35.055.110			35.055.110
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	9.194.064		9.194.064
	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	35.055.110	9.221.687		44.276.797
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	35.928.236	9.221.687		45.149.923

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERARde la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	49.701.709	67.844.929
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	47.501.262	56.218.582
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1.596.362	2.901.911
Dobînzi plătite	040	406.128	498.388
Plata impozitului pe venit	050	145.760	1.379.393
Alte încasări	060	45.339	108.125
Alte plăți	070	915.222	3.049.181
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	-817.686	3.905.599
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi încasate	110	1.159	1.076
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	1.159	1.076
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	8.165.607	23.483.668
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	8.255.840	20.499.246
Dividende plătite	170		
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	-90.233	2.984.422
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-906.760	6.891.097
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	11.228	11.931
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	2.182.041	1.286.509
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1.286.509	8.189.537

Date generale

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

Număr de înregistrare 10046000099 Data înregistrării 31.05.1994 Seria MD Număr 0008658
03

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data 31.05.1994, suma 5.400 lei, inclusiv:

1) cota statului lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% lei,

Modificări ulterioare:

a) 22.05.2007, suma 30.000 lei, inclusiv cota statului lei,

b) 15.04.2014, suma 567.171 lei, inclusiv cota statului lei,

3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:

Licența în vigoare:

) Număr, data eliberării

Termen de valabilitate

Tipul de activitate

Organul care a eliberat licența

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 32 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 30 persoane,

2) muncitori 2 persoane,

5. Numărul personalului la 31.12.2018 30 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 2.421.167 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,

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, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total 6.539.602 lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1) 6539602 codul valutei Euro

14. Numerar legat – total 8.189.537 lei.

În 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					

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

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					
Depozite, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	060					
Datorii pe termen lung – total	070					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110					

Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

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 pînă la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	020				
Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	030				
Capital social	040				
Cote de participație și acțiuni de pînă la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe țări:</i>	050				
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, <i>inclusiv pe țări:</i>	060				

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

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, <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				

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd.	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, <i>inclusiv pe țări:</i>	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	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	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		

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

* conform art.36 din Legea contabilității