

315 Panscaia Elena

Data primirii 29.03.18

[Signature]

SITUATIILE FINANCIARE

pentru perioada 01 Ianuarie 2017 - 31 Decembrie 2017

DIRECTIA GENERALA
PENTRU STATISTICA
29. MAR. 2018
MUNICIPIUL CHISINAU

Anexe la SNC

"Prezentarea situatiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finantelor
al Republicii Moldova

Entitatea "ACOPERIS PERFECT SRL"

(Denumirea completa)

41141439

Cod CUIIO

1016600030207

Cod IDNO

Sediul: MD MD-2024, str. Aerodromului 6, ap. 36, mun. Chisinau

150

cod postal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

Cod CUATM

strada, nr, bl.

Activitatea principala **SERVICII**

4391

Cod CAEM, rev.2

Cod CAEM, editia 2005

Forma de proprietate **PRIVATA**

15

Cod CFP

Forma organizatorico-juridica **SRL**

530

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 069300273

e-mail

WEB

Unitatea de masura: leu

Numele si coordonatele al contabilului-sef:

DI (dna)

Panscaia T.

Tel.

069300273

Anexa 8

Nota informativa privind veniturile si cheltuielile clasificate dupa natura

Indicatori	Codul rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vanzari	010		15 787 691
Alte venituri din activitatea operationala	020		233 803
Venituri din alte activitati	030		
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040		16 021 494
Variatia stocurilor	050		
Costul vinzarilor marfurilor vandute	060		14 734 727
Cheltuieli privind stocurile	070		396 340
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	9 055	280 996
Contributii de asigurari sociale de stat obligatorii si prime de asigurare obligatorie de asistenta medicala	090	2 784	77 274
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea activelor imobilizate	100		10 226
Alte cheltuieli	110	12 363	503 069
Cheltuieli din alte activitati	120		280
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	24 202	16 002 912
Profit (pierdere) pana la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	-24 202	18 582
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		8 399
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	-24 202	10 183

BILANTUL

la 31 Decembrie 2017

Nr. crt.	ACTIV	Codul rd.	Sold la	
			inceputul perioadei de gestiune	sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1	Active imobilizate			
	Imobilizari necorporale	010		
	Imobilizari corporale in curs de executie	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040		115 874
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investitii financiare pe termen lung in parti neafiliate	070		
	Investitii financiare pe termen lung in parti afiliate	080		
	Investitii imobiliare	090		
	Creante 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		115 874
2	Active circulante			
	Materiale	140	110	4 780
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mica valoare si scurta durata	160	1 591	16 783
	Productia in curs de executie si produse	170		
	Marfuri	180		461 102
	Creante comerciale	190		1 108 726
	Creante ale partilor afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		88 560
	Creante ale bugetului	220	1 500	32 423
	Creante ale personalului	230	381	1 951
	Alte creante curente	240		
	Numerar in casierie si la conturi curente	250	3 039	275 615
	Alte elemente de numerar	260		
	Investitii financiare curente in parti neafiliate	270		668 300
	Investitii financiare curente in parti afiliate	280		
	Alte active circulante	290	177	1 309
	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	6 798	2 659 549
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	6 798	2 775 423

Nr. crt.	Pasiv	Codul rd.	Sold la	
			inceputul perioadei de gestiune	sfirsitul perioadei de gestiune
1	2		3	4
3	Capital propriu			
	Capital social si suplimentar	320		
	Rezerve	330		
	Corectii ale rezultatelor anilor precedenti	340	X	265
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti	350	-24 202	-24 202
	Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune	360	X	10 183
	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	-24 202	-13 754
4	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Imprumuturi pe termen lung	410	5 000	2 108 398
	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	5 000	2 108 398
5	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Imprumuturi pe termen scurt	460	3 200	
	Datorii comerciale	470	9 000	546 840
	Datorii fata de partile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		80 000
	Datorii fata de personal	500	11 594	32 519
	Datorii privind asigurarile sociale si medicale	510	1 841	9 429
	Datorii fata de buget	520	80	10 529
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii fata de proprietari	540		
	Finantari si incasari cu destinatie speciala curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	285	1 462
	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	26 000	680 779
	Total pasive(rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	6 798	2 775 423

SITUATIA DE PROFIT SI PIERDERE

Anexa nr. 2
Forma nr. 2

DIRECTIA GENERALA
PENTRU STATISTICA

29. MAR. 2018

de la 01 Ianuarie 2017 pana la 31 Decembrie 2017

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
A	B	1	2
Venituri din vinzari	010		15 787 691
Costul vinzarilor	020		14 734 726
Profit brut (pierdere bruta) (rd.010 – rd.020)	030		1 052 965
Alte venituri din activitatea operationala	040		233 803
Cheltuieli de distribuie	050		15 818
Cheltuieli administrative	060	24 202	1 171 900
Alte cheltuieli din activitatea operationala	070		80 189
Rezultatul din activitatea operationala: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	-24 202	18 861
Rezultatul din alte activitati: profit (pierdere)	090		-279
Profit (pierdere) pina la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	-24 202	18 582
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		8 399
Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	-24 202	10 183

Anexa 3

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01 Ianuarie 2017 pana la 31 Decembrie 2017

Nr. d/ o	Indicatori	Cod rd.	Sold la inceputul perioadei de gestiune	Majorari	Diminuari	Sold la sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	Capital social si suplimentar	010	500			500
	Capital social	020				
	Capital suplimentar	030	-500			-500
	Capital neversat	040				
	Capital neinregistrat	050				
	Capital retras	060				
	Total capital social si suplimentar (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040+rd.050)	060				
2	Rezerve	070				
	Capital de rezerva	080				
	Rezerve statutare	090				
	Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.070+rd.080+rd.090)	100				
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita)	110		265		265
	Corectii ale rezultatelor anilor precedenti	120	-24 202			-24 202
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti	130	X	10 183		10 183
	Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune	140	X			
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	150				
	Rezultatul din tranziia la noile reglementari contabile	160	-24 202	10 448		-13 754
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperita) (rd.110+rd.120+rd.130+rd.140)	160	-24 202	10 448		-13 754
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170				
	Diferente din reevaluare	171				
	Subventii entitatilor cu proprietate publica	172				
	Total capital propriu (rd.060+rd.100+rd.160+rd.170)	180	-24 202	10 448		-13 754

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

Anexa nr. 4

de la 01 Ianuarie 2017 pana la 31 Decembrie 2017

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operationala			
Incasari din vinzari	010		14 036 016
Plati pentru stocuri si servicii procurate	020	332	11 290 318
Plati catre angajati si organe de asigurare sociala si medicala	030	4 587	302 437
Dobinzi platite	040		
Plata impozitului pe venit	050	223	22 470
Alte incasari	060	5 165	9 271 049
Alte plati	070	184	12 914 638
Fluxul net de numerar din activitatea operationala(rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-161	-1 222 798
Fluxuri de numerar din activitatea de investitii			
Incasari din vanzarea activelor imobilizate	090		
Plati aferente intrarilor de active imobilizate	100		
Dobinzi incasate	110		
Dividende incasate	120		
Alte incasari (plati)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investitii(rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
Fluxuri de numerar din activitatea financiara			
Incasari sub forma de credite si imprumuturi	150	3 200	3 952 036
Plati aferente rambursarii creditelor si imprumuturilor	160		2 456 638
Dividende platite	170		
Incasari din operatiuni de capital	180		
Alte incasari (plati)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiara(rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	3 200	1 495 398
Fluxul net de numerar total (±rd.080±rd.140±rd.200)	210	3 039	272 600
Diferente de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		-24
Sold de numerar la inceputul perioadei de gestiune	230		3 039
Sold de numerar la sfirsitul perioadei de gestiune(± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	3 039	275 615

Conducatorul unitatii

Contabil-sef



Date generale

1. Certificat de inregistrare a entitatii, eliberat de Camera Inregistrarii de Stat.
 Numar de inregistrare 1016600030207 Data inregistrarii 29.09.16 Seria _____ Numar _____
2. Capital social inregistrat de Camera Inregistrarii de Stat:
 data _____, suma 500.00 lei, inclusiv:
 1) cota statului _____ - _____ lei,
 2) cota detinatorilor a cel putin 20% _____ - _____ lei,
 Modificari ulterioare:
 a) _____, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei,
 b) _____, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei.
3. 3. Entitatile, activitatea carora necesita licenta, indica:
 Licenta in vigoare:
 1) Numar _____, data eliberarii _____
 Termen de valabilitate _____
 Tipul de activitate _____
 Organul care a eliberat licenta _____
 2) Numar _____, data eliberarii _____
 Termen de valabilitate _____
 Tipul de activitate _____
 Organul care a eliberat licenta _____
 3) Numar _____, data eliberarii _____
 Termen de valabilitate _____
 Tipul de activitate _____
 Organul care a eliberat licenta _____
4. Numarul mediu scriptic al personalului in perioada de gestiune 3 persoane, inclusiv pe categorii:
 1) personal administrativ _____ persoane,
 2) muncitori _____ persoane.
5. Numarul personalului la 31 decembrie 2017 12 persoane.
6. Remunerarea personalului entitatii in perioada de gestiune 280,996.00 lei.
7. Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere si supraveghere si alte angajamente aparute sau asumate in legatura cu pensiile membrilor actuali sau ale fostilor membri ai acestor organe, pe categorii _____ lei.
8. Avansurile si creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 _____ lei.
 inclusiv rambursate _____ lei.
9. Valoarea activelor imobilizate si circulante, inregistrate in calitate de gaj _____ lei.
 1) valoarea de gaj _____ lei.
 2) valoarea contabila _____ lei.
10. Numarul actiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune _____ unitati.
11. Profit net (pierdere neta) a perioadei de gestiune pentru o actiune ordinara:
 1) profit 10 183 lei 00 bani,
 2) pierdere 0 lei 00 bani.
12. Dividende calculate pentru o actiune ordinara pentru perioada de gestiune:
 1) platite _____ lei _____ bani,
 2) planificate pentru plata _____ lei _____ bani.
13. Valuta straina disponibila, recalculata in moneda nationala a Republicii Moldova - total _____ lei, inclusiv (lei, denumirea si codul valutei):
 1) _____
 2) _____
 3) _____
14. Numerar legat - total _____ lei.

In rindurile, in care se inscriu sumele de gaj, in toate coloanele prin fractie se reflecta:

- a) la numarator - valoarea de gaj;
- b) la numitor - valoarea contabila.

Investitii financiare in strainatate si participarea nerezidentilor in capitalul social

Indicatori	Cod rd./ cod tara	Sold la inceputul perioadei de gestiune	Intrari/ majorari	Iesiri/ diminuari	Sold la sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Investitii financiare	010				
Cote de participatie si actiuni de pina la 10% inclusiv, in capitalul social al entitatilor nerezidente, inclusiv pe tari:	020				
Cote de participatie si actiuni de peste 10% in capitalul social al entitatilor nerezidente, inclusiv pe tari:	030				
Capital social	040				
Cote de participatie si actiuni de pina la 10% inclusiv, inclusiv pe tari:	050				
Cote de participatie si actiuni de peste 10%, inclusiv pe tari:	060				

Rd.010= rd.020 + rd.030

Rd.040= rd.050 + rd.060

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

Tabelul 6

Venituri si cheltuieli aferente tranzactiilor cu nerezidentii

Indicatori	Cod rd./ cod tara	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri - total	010		
Venituri aferente bunurilor procurate si vindute peste hotare fara trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe tari:	020		
Venituri din dobinzi aferente activitatii operationale si altor activitati, inclusiv pe tari:	030		
Venituri din dividende si participatii in alte entitati, inclusiv pe tari:	040		
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescriptie expirat, inclusiv pe tari:	050		
Alte venituri, inclusiv pe tari:	060		
Cheltuieli - total	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate si vindute peste hotare fara trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe tari:	080		
Cheltuieli privind dobinzile, inclusiv pe tari:	090		
Cheltuieli si provizioane aferente creantelor comerciale si altor creante compromise, inclusiv pe tari:	100		
Alte cheltuieli, inclusiv pe tari:	110		

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

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

Tabelul 7

Bunuri ale nerezidentilor inregistrate in conturi extrabilantiere

Indicatori	Cod rd./ cod tara	Sold la inceputul perioadei de gestiune	Intrari/ majorari	Iesiri/ diminuari	Sold la sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Bunuri primite in baza contractelor de comision, inclusiv pe tari	010				
Bunuri primite spre prelucrare, inclusiv pe tari	020				
Bunuri obtinute din materialele prelucrate, inclusiv pe tari	030				

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

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entitatii*

* conform art.36 din Legea contabilitatii



Anexa Informatii cerute de Standardele Nationale de Contabilitate

1. Informatiile privind activele imobilizate

Indicatori	Nr. rînd	Existenta la perioada (la costul de intrare)	Amortizarea acumulata la inceputul perioadei	Deprecierea acumulata la inceputul perioadei	Intrarea in cursul perioadei (la costul de intrare)	Iesirea in cursul perioadei (la costul de intrare)	Existenta la sfirsitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulata la sfirsitul perioadei	Deprecierea acumulata la sfirsitul perioadei
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizari necorporale in curs de executie	100								
2. Imobilizari necorporale in utilizare, total	200								
inclusiv:									
2.1. brevete si marci	210								
2.2. licente de activitate	220								
2.3. programe informatice	230								
3. Imobilizari corporale in curs de executie	300								
4. Terenuri	400		X					X	
5. Mijloace fixe, total	500				126 100		126 100	10 226	
din care:									
5.1. cladiri	510								
5.2. constructii speciale	520								
5.3. masini, utilaje, instalatii de transmisie	530								
inclusiv:									
5.31. tehnica de calcul	531								
5.4. mijloace de transport	540				110 450		110 450	10 226	
5.5. instrumente si inventar	550								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neinregistrate in bilant	560								
5.7. mijloace fixe primite in leasing financiar	570								
5.8. mijloace fixe primite in gestiune economica	580								
5.9. alte mijloace fixe	590				15 650		15 650		
6. Resurse minerale	600								
7. Investitii 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 7 si Bilantul

rd.100 + rd.200 col.(2 - 3 - 4) = rd.010 col.4
rd.100 + 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