

„3” 12.12.2020
Data primirii

Anexe la SNC
„Prezentarea situațiilor financiare”
Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE pentru perioada ANUL 2019

Entitatea Didact -Vega SRL 40807273 40807273
(Denumirea completă)

Sediul: MD 2000 Chisinau 51119
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM

bl. Stefan cel Mare 200 of.106
strada, nr, bl.

Activitatea principală Intermedieri în comerțul cu produse diverse 4619
Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate privată 15
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică SRL 530
Cod CFOJ

Date de contact: Tel. _____ e-mail expres.contabil@gmail.com
WEB _____

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) 68151985
Tel. _____

Unitatea de măsură: leu

Anexa 8
la SNC „Prezentarea situațiilor financiare”

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	2 096 594	1 991 136
Alte venituri din activitatea operațională	020		275689
Venituri din alte activități	030	131639	271169
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	2 228 233	2 537 994
Variația stocurilor	050	-820	
Costul vânzărilor	060	1442195	781181
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	196 330	406 682
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	51 045	91 503
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100		115 889
Alte cheltuieli	110	397107	578 113
Cheltuieli din alte activități	120	110660507647	295594
Total cheltuieli (rd.050+rd.060+rd.070+rd.080+rd.090+rd.100+rd.110+rd.120)	130	2 197 217	2 268 965
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040–rd.130)	140	31 016	269 029
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	4 160	40 791
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140–rd.150)	160	26 856	228 238

BILANȚUL
la 31 decembrie 2019

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul 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		
	Terenuri	030	50614	50614
	Mijloace fixe	040	817 072	722 015
	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	867 686	772 629
2.	Active circulante			
	Materiale	140	441298	134772
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mica valoare si scurta durata	160	31810	47747
	Productia in curs de executie si produse	170	820	820
	Marfuri	180	2604561	2495605
	Creante comerciale	190	116220	347847
	Creante ale partilor afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	349706	78534
	Creante ale bugetului	220	277945	132890
	Creante ale personalului	230	7966	7966
	Alte creante curente	240	6536	6536
	Numar in casiere si la conturi curente	250	81830	346972
	Alte elemente de numar	260		
	Investitii financiare curente in parti neafiliate	270		
	Investitii financiare curente in parti afiliate	280		
	Alte active circulante	290	397	397
	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	3919089	3600086
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	4786775	4372715

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 si suplimentar	320	5 400	5 400
	Rezerve	330		
	Corectii ale rezultatelor anilor precedent	340	X	-210265
	Profit nerepartizat (pierdereneacopirita) al anilor precedent	350	661 545	661 545
	Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune	360	X	228 238
	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	666 945	684 918
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	967051	233964
	Imprumuturi 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	967051	233964
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Imprumuturi pe termen scurt	460	1100281	1643451
	Datorii comerciale	470	606 594	451356
	Datorii fata de partile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	187308	43 008
	Datorii fata de personal	500	57014	52 500
	Datorii privind asigurarile sociale si medicale	510	17960	11492
	Datorii fata de buget	520		
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii fata de proprietari	540	1173771	1173771
	Finantari si incasari cu destinatie speciala curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	9851	78255
	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	3 152 779	3 453 833
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	4 786 775	4 372 715

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	2 096 594	1 991 136
Costul vânzărilor	020	1 442 195	781 181
Profit brut (pierdere brută) (rd.010-rd.020)	030	654 399	1 209 955
Alte venituri din activitatea operațională	040		275 689
Cheltuieli de distribuie	050	69 806	59 028
Cheltuieli administrative	060	478 397	733 834
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	96 159	399 325
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030+rd.040-rd.050-rd.060-rd.070)	080	10 037	293 457
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	20 979	-24 428
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080+rd. 090)	100	31 016	269 029
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	4 160	40 791
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100-rd.110)	120	26 856	228 238

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
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		-210 265		-210 265
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	661 545			661 545
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130		228 238		228 238
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	()	()	()	()
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110+rd.120+rd.130+rd.140+rd.150)	160	661 545	17 973	0	679 518
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	666 945	17 973	0	684 918

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2019 până 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	2 548 618	2 351 963
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	5 062 678	1 712 625
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	250 320	498 185
Dobânzi plătite	040	75940	130776
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	1 495 147	996 737
Alte plăți	070		
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010–rd.020–rd.030–rd.040–rd.050+rd.060–rd.070)	080	-1 345 173	1 007 114
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	1190495	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	223444	741972
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	967051	-741972
Fluxul net de numerar total (±rd.080±rd.140±rd.200)	210	-378 122	265 142
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	459952	81 830
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (±rd.210±rd.220+rd.230)	240	81 830	346 972