

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2018 31.12.2018

Entitatea Bernulina SRL
(Denumirea completă)

38902768
(Cod CUIIO)

1002600023194
(Cod IDNO)

Sediul: MD MD-2600 MUN.CHIȘINĂU; MUN.CHIȘINĂU SEC.CIOCANA 140
(Cod poștal)

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea
Uzinelor, 186, 5, of. Cod CUATM

Activitatea principală: strada, nr, bl.
Comert cu ridicata al altor produse intermediare
G4676

Forma de proprietate: Proprietate colectivă 16
Cod CAEM, rev.2

Cod CFP

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

Date de contact: Tel. +37302253246 e-mail obuh@molauto.md
WEB:

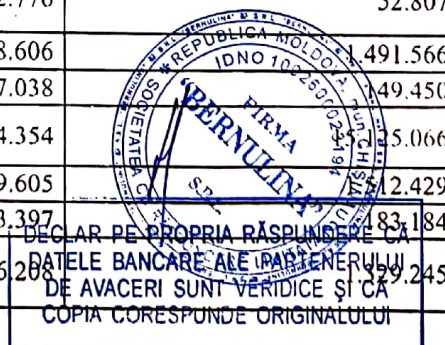
Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Covalenco Tatiana
Tel. +37369372059

Unitatea de măsură: leu

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	12.690.091	16.501.445
Alte venituri din activitatea operațională	020	6.231	
Venituri din alte activități	030	187.637	136.050
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	12.883.959	16.637.495
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060	9.777.720	12.739.281
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	414.842	548.993
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	113.372	142.969
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	52.776	52.807
Alte cheltuieli	110	1.618.606	1.491.566
Cheltuieli din alte activități	120	67.038	49.450
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	12.044.354	12.506.66
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	839.605	12.429
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	103.397	183.184
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	736.208	12.245



BILANȚUL

Anexa I

la 31.12.2018

pt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	6.051	8.341
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	137.317	188.508
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	18.500	18.500
	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	161.868	215.349
2.	Active circulante			
	Materiale	140	460.496	251.731
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	34.053	74.581
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	5.939.194	6.118.656
	Creanțe comerciale	190	1.796.217	2.057.092
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	502.383	655.471
	Creanțe ale bugetului	220	228.359	271.807
	Creanțe ale personalului	230	3.146	2.840
	Alte creanțe curente	240	9.634	11.922
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	118.206	201.686
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	5.941	3.890
	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	9.097.629	9.642.676
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	9.259.497	9.863.025

DECLAR PE PROPRIA RĂSPUNDERE CĂ
DATELE BANCARE ALE PARINERULUI
DE AVACERI SUNT VERIDICE ȘI CĂ
COPIA CORESPUNDE ORIGINALULUI

PASIV		Sold la	
	Cod rd.	Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
2	3	4	5
3. Capital propriu			
Capital social și suplimentar	320	1.223.891	1.223.891
Rezerve	330		
Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	
Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	568.285	568.285
Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	1.329.245
Alte elemente de capital propriu	380		
Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	1.792.176	3.121.421
4. Datorii pe termen lung			
Credite bancare pe termen lung	400	4.757.651	4.757.651
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	4.757.651	4.757.651
5. Datorii curente			
Credite bancare pe termen scurt	450	1.660.007	926.025
Împrumuturi pe termen scurt	460		
Datorii comerciale	470	786.630	408.037
Datorii față de părțile afiliate	480		
Avansuri primite curente	490	7.804	19.767
Datorii față de personal	500	249.015	622.900
Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	4.528	7.161
Datorii față de buget	520		
Venituri anticipate curente	530		
Datorii față de proprietari	540		
Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
Provizioane curente	560		
Alte datorii curente	570	1.686	2.063
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	2.709.670	985.953
Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	9.259.497	9.865.025



DECLAR PE PROPRIA RĂSPUNDERE CĂ
DATELE BANCARE ALE PARTENERULUI
DE AVACERI SUNT VERIDICE ȘI CĂ
COPIA CORESPUNDE ORIGINALULUI

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

Anexa 4

de 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	13.440.661	17.775.116
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	13.730.182	14.982.988
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	503.106	660.842
Dobânzi plătite	040	73.872	59.935
Plata impozitului pe venit	050	178.000	160.000
Alte încasări	060	1.830.208	1.339.246
Alte plăți	070	2.338.858	2.417.142
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	-1.553.149	833.455
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	2.125.256	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	673.342	720.454
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	1.451.914	-720.454
Fluxul net de numerar total (rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-101.235	113.001
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-18.885	29.521
Saldo de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	238.326	238.206
Saldo de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	118.206	201.686

DECLAR PE PROPRIA RĂSPUNDERE CĂ DATELE BANCARE ALE PARTENERULUI DE AVACERI SUNT VERIDICE ȘI CĂ COPIA CORESPUNDE ORIGINALULUI

Date generale

de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
 Număr de înregistrare 10026000231 Data înregistrării 01.09.1998 Seria MD Număr 000501394
 al social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
 data 01.09.1998, suma 1.223.891 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 a căroră 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 _____ 18 persoane, inclusiv pe categorii:

- 1) personal administrativ _____ 10 persoane,
 2) muncitori _____ 8 persoane,

5. Numărul personalului la 31.12.2018 _____ 20 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune _____ 548.993 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.

1. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:

- 1) profit _____ lei,
 2) pierdere _____ lei.

2. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:

- 1) plătite _____ lei,
 2) planificate pentru plată _____ lei.

3. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total _____ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

) _____ codul valutei _____

4. Numerar legat – total _____ lei.

În rîndurile, în care se înscriu sumele de gaj, în toate coloanele în fracție se reflectă:

- a) la numărător – valoarea de gaj;
 la numitor – valoarea contabilă



Informațiile privind activele imobilizate

de la 01.01.2018 până la 31.12.2018

Indicatori	Nr. rind	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
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total inclusiv:	200	13.838	7.787		3.127		16.965	8.624	
2.1 brevete și mărci	210	13.838	7.787		3.127		16.965	8.624	
2.2. licențe de activitate	220								
2.3. programe informatice	230								
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300								
4. Terenuri	400		x					x	
5. Mijloace fixe, total din care:	500	621.744	484.427		101.571		723.315	534.807	
5.1. clădiri	510								
5.2. construcții speciale	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	621.744	484.427		101.571		723.315	534.807	
inclusiv: tehnică de calcul	531				22.400		22.400	622	
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								



DECLAR PE PROPRIETATE PĂSTRUNDERE CĂ
DATELE BANCARE ALE PARTENERULUI
DE AVACERI SUNT VERIDICE ȘI CĂ
COPIA CORESPUNDE ORIGINALULUI

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, inclusiv pe țări:	020					
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030					
împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040					
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	050					
Datorii pe termen lung – total	060					
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	070					
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	080					
Crede bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	090					
Alte datorii, inclusiv pe țări:	100					



DECLAR PE PROPRIA RĂSPUNDERE CĂ
DATELE BANCARE ALE PARTENERULUI
DE AVACERI SUNT VERIDICE ȘI CĂ
COPIA CORESPUNDE ORIGINALULUI

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

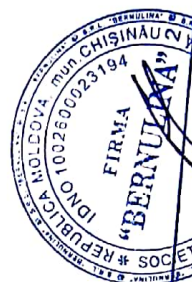
Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010					
Creanțe comerciale, 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					



DECLAR PE PROPRIA RĂSPUNDERE CĂ
DATELE BANCARE ALE PARTENERULUI
DE AVACERII SUNT VERIDICE ȘI CĂ
COPIA CORESPUNDE ORIGINALULUI

Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente fondatorilor nerezidenți

Indicatori	Cod rd./ cod fără	Sold la începutul perioadei de gestiune		Modificări în perioada de gestiune			Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expir. mai mult de un an
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Intrări/majorări		Ieșiri/ diminuări			
				Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – 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								
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	050								
Datorii curente – total	060								
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	070								
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	080								
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	090								
Datorii privind dividendele calculate, inclusiv pe țări:	100								
Alte datorii, inclusiv pe țări:	110								



DECLARAȚIE DE PROPRIE RĂSPUNDERE CĂ
DATELE BANCARE ALE PATRENERULUI
DE AVACERIE SUNT VERIDICE ȘI CĂ
COPIA CORESPUNDE ORIGINALULUI

Creanțe, investiții financiare și datorii curente 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	
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat pînă la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Intrări/majorări		Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat pînă la un an	Termenul expirat mai mult de un an
				Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – total	010	0				0			
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 curente – total	070	477.335				477.335			
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	080	477.335				477.335			
Ucraina	804	477.335				477.335			
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	090								
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	100								
Alte datorii, inclusiv pe țări:	110								



DECLARĂ PE PROPRIĂ RĂSPUNDERE CĂ
DATELE BANCARE ALE PARTENERULUI
DE AVACERII SUNT VERIDICE ȘI CĂ
COPIA CORESPUNDE ORIGINALULUI

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

Tabelul 7

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, inclusiv pe țări	010				
Bunuri primite spre prelucrare, inclusiv pe țări	020				
Bunuri obținute din materialele prelucrate, inclusiv pe țări	030				



DECLAR PE PROPRIA RĂSPUNDERE CĂ
DATELE BANCARE ALE PARTENERULUI
DE AVACERI SUNT VERIDICE ȘI CĂ
COPIA CORESPUNDE ORIGINALULUI

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, inclusiv pe țări:	020		
Venituri din dobânzi aferente activității operaționale și altor activități, inclusiv pe țări:	030		
Venituri din dividende și participații în alte entități, inclusiv pe țări:	040		
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, inclusiv pe țări:	050		
Alte venituri, inclusiv pe țări:	060		
Cheltuieli – total	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări:	080		
Cheltuieli privind dobânzile, inclusiv pe țări:	090		
Cheltuieli și provizioane aferente creanțelor comerciale și altor creanțe compromise, inclusiv pe țări:	100		
Alte cheltuieli, inclusiv pe țări:	110		

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

* conform art.36 din Legea contabilității



DECLAR PE PROPRIA RASPUNDERE CĂ
DATELE BANCARE ALE PARTENERULUI
DE AVACERI SUNT VERIDICE ȘI CĂ
COPIA CORESPUNDE ORIGINALULUI