

23 " aprilie 2019
Data primirii

Ana Sandu

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru anul 2019

Entitatea **Lonial Grup SRL** **38694985**
(Denumirea completă) Cod CUIIO

1002600016507

Cod IDNO

Sediul: **mun Chisinau** **0110**
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM

Bd. Dacia, 31
strada, nr, bl.

Activitatea principală **4120**

Cod CAEM, ediția 2005

Forma de proprietate **Privata** **16**

Forma organizatorico-juridică **Societate cu răspundere limitată** **530**

Date de contact: Tel. 069610753 anaobiezic@yahoo.com

WEB _____ Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: **DI (dna) Sandu Ana**
Tel. **69610753**

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 | 10 | 47 025 | 17 161 684 |
| Alte venituri din activitatea operațională | 20 | | 24 |
| Venituri din alte activități | 30 | 0 | 0 |
| Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030) | 40 | 47 025 | 17 161 708 |
| Variația stocurilor | 50 | 0 | 0 |
| Costul vânzărilor, mărfurilor vândute | 60 | | 11 979 953 |
| Cheltuieli privind stocurile | 70 | 0 | 0 |
| Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii | 80 | 78 800 | 1 588 730 |
| Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare | 90 | 20 500 | 357 720 |
| Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate | 100 | | 336 |
| Alte cheltuieli | 110 | 32 151 | 890 086 |
| Cheltuieli din alte activități | 120 | | |
| Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120) | 130 | 131 451 | 14 816 825 |
| Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130) | 140 | -84 426 | 2 344 883 |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit | 150 | 0 | 281 662 |
| Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150) | 160 | -84 426 | 2 063 221 |

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 | 10 | 0 | 256 |
| | Imobilizări corporale în curs de execuție | 20 | | |
| | Terenuri | 30 | | |
| | Mijloace fixe | 40 | 0 | 7 188 |
| | Resurse minerale | 50 | | |
| | Active biologice imobilizate | 60 | | |
| | Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate | 70 | 0 | 0 |
| | Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate | 80 | | |
| | Investiții imobiliare | 90 | | |
| | Creanțe pe termen lung | 100 | 0 | |
| | Avansuri acordate pe termen lung | 110 | | |
| | Alte active imobilizate | 120 | | |
| | Total active imobilizate | 130 | | |
| | (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120) | | 0 | 7 444 |
| 2. | Active circulante | | | |
| | Materiale | 140 | 1 426 860 | 2 066 728 |
| | Active biologice circulante | 150 | | |
| | Obiecte de mică valoare și scurtă durată | 160 | 0 | |
| | Producția în curs de execuție și produse | 170 | | 0 |
| | Mărfuri | 180 | | |
| | Creanțe comerciale | 190 | 166 390 | 4 345 163 |
| | Creanțe ale părților afiliate | 200 | | |
| | Avansuri acordate curente | 210 | | 16 916 |
| | Creanțe ale bugetului | 220 | 110 526 | 13 571 |
| | Creanțe ale personalului | 230 | | 9 126 |
| | Alte creanțe curente | 240 | 3 763 | 3 763 |
| | Numerar în casierie și la conturi curente | 250 | 173 | 500 108 |
| | Alte elemente de numerar | 260 | | |
| | Investiții financiare curente în părți neafiliate | 270 | 0 | 0 |
| | Investiții financiare curente în părți afiliate | 280 | | |
| | Alte active circulante | 290 | 103 | 14 099 |
| | Total active circulante | 300 | | |
| | (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) | | 1 707 815 | 6 969 474 |
| | Total active | 310 | 1 707 815 | 6 976 918 |
| | (rd.130 + rd.300) | | | |

la 31 decembrie 2019

| Nr. cpt. | PASIV | 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 | 5 400 | 5 400 |
| | Rezerve | 330 | 7 987 | 7 987 |
| | Corecții ale rezultatelor anilor precedenți | 340 | | |
| | Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți | 350 | 292 014 | 292 014 |
| | Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 360 | x | 2 063 221 |
| | 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 | 305 401 | 2 368 622 |
| 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 | 0 | 0 |
| 5. | Datorii curente | | | |
| | Credite bancare pe termen scurt | 450 | | |
| | Împrumuturi pe termen scurt | 460 | 256 887 | 2 164 617 |
| | Datorii comerciale | 470 | 768 667 | 1 815 978 |
| | Datorii față de părțile afiliate | 480 | | |
| | Avansuri primite curente | 490 | 367 517 | 40 000 |
| | Datorii față de personal | 500 | 1 820 | 170 520 |
| | Datorii privind asigurările sociale și medicale | 510 | 5 701 | 49 510 |
| | Datorii față de buget | 520 | 1 822 | 315 826 |
| | Venituri anticipate curente | 530 | | |
| | Datorii față de proprietari | 540 | | |
| | Finanțări și încasări cu destinație specială curente | 550 | | |
| | Provizioane curente | 560 | | |
| | Alte datorii curente | 570 | | 51 845 |
| | 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 | 1 402 414 | 4 608 296 |
| | Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580) | 590 | 1 707 815 | 6 976 918 |

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01.01.19 pînă la 31.12.2019

| Indicatori | Cod rd. | Perioada de gestiune | |
|---|---------|----------------------|------------|
| | | precedentă | curentă |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Venituri din vânzări | 10 | 47 025 | 17 161 684 |
| Costul vânzărilor | 20 | 29 199 | 13 835 025 |
| Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020) | 30 | 17 826 | 3 326 659 |
| Alte venituri din activitatea operațională | 40 | | 24 |
| Cheltuieli de distribuire | 50 | | 107 |
| Cheltuieli administrative | 60 | 101 052 | 544 592 |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională | 70 | 1 200 | 437 101 |
| Rezultatul din activitatea operațională, profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070) | 80 | -84 426 | 2 344 883 |
| Rezultatul din alte activități, profit (pierdere) | 90 | | |
| Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090) | 100 | -84 426 | 2 344 883 |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit | 110 | | 281 662 |
| Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110) | 120 | -84 426 | 2 063 221 |

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR 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 | 10 | 5 400 | | | 5 400 |
| | Capital suplimentar | 20 | | | | |
| | Capital nevărsat | 30 | () | () | () | () |
| | Capital neînregistrat | 40 | | | | |
| | Capital retras | 50 | () | () | () | () |
| | Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050) | 60 | 5 400 | | | 5 400 |
| 2 | Rezerve | | | | | |
| | Capital de rezervă | 70 | | | | |
| | Rezerve statutare | 80 | | | | |
| | Alte rezerve | 90 | 7 987 | | | 7 987 |
| | Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090) | 100 | 7 987 | 0 | 0 | 7 987 |
| 3 | Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) | | | | | |
| | Corecții ale rezultatelor anilor precedenți | 110 | | | | |
| | Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți | 120 | 292 014 | | | 292 014 |
| | Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 130 | x | 2 063 221 | | 2 063 221 |
| | 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 | 292 014 | 2 063 221 | 0 | 2 355 235 |
| 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 | 305 401 | 2 063 221 | 0 | 2 368 622 |

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2019 pînă la 31.12.2019

| Indicatori 1 | Cod. rd. 2 | Perioada de gestiune | |
|---|---------------|----------------------|--------------|
| | | precedentă 3 | curentă 4 |
| Fluxuri de numerar din activitatea operațională | | | |
| Încasări din vânzări | 10 | 213 618 | 4 458 349 |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate | 20 | 324 070 | 2 657 211 |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală | 30 | 29 370 | 1 697 115 |
| Dobânzi plătite | 40 | | |
| Plata impozitului pe venit | 50 | | 170 450 |
| Alte încasări | 60 | | |
| Alte plăți | 70 | 28 700 | 730 855 |
| Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070) | 80 | -168 522 | -797 282 |
| Fluxuri de numerar din activitatea de investiții | | | |
| Încasări din vânzarea activelor imobilizate | 90 | | |
| 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 | 0 | 0 |
| Fluxuri de numerar din activitatea financiară | | | |
| Încasări sub formă de credite și împrumuturi | 150 | 168 536 | 1 297 390 |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor | 160 | | |
| 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 | 168 536 | 1 297 217 |
| Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200) | 210 | 14 | 499 935 |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile) | 220 | 0 | 0 |
| Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune | 230 | 159 | 173 |
| Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230) | 240 | 173 | 500 108 |

Date generale la 31 decembrie 2019

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
Număr de înregistrare 100260016507 Data înregistrării 28.06.2002 Seria MD Număr 0021613
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
data "28" iunie 2002, suma 5 400-00 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 Constructii ingineresti
Organul care a eliberat licența -----
 - 2) Număr _____, data eliberării _____
Termen de valabilitate 26.09.2019
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 42 persoane, inclusiv pe categorii:
 - 1) personal administrativ 2 persoane,
 - 2) muncitori _____ persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2019 42 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 1437145,81 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 0 lei, inclusiv rambursate _____ lei.
9. Valoarea activelor imobilizate și circulante, înregistrate în calitate de gaj[1]
 - 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 _____ lei.

[1] 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

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

| Indicatori 1 | Cod rd./ cod țară 2 | Perioada de gestiune | |
|---|---------------------------|----------------------|--------------|
| | | precedentă 3 | curentă 4 |
| Venituri – total | 10 | 0 | 0 |
| Venituri aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i> | 20 | | |
| - | | | |
| - | | | |
| - | | | |
| Venituri din dobânzi aferente activității operaționale și altor activități, <i>inclusiv pe țări:</i> | 30 | | |
| - | | | |
| - | | | |
| - | | | |
| Venituri din dividende și participații în alte entități, <i>inclusiv pe țări:</i> | 40 | | |
| - | | | |
| - | | | |
| - | | | |
| Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, <i>inclusiv pe țări:</i> | 50 | | |
| - | | | |
| - | | | |
| - | | | |
| Alte venituri, <i>inclusiv pe țări:</i> | 60 | | |
| - | | | |
| - | | | |
| - | | | |
| Cheltuieli – total | 70 | 0 | 0 |
| Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i> | 80 | | |
| - | | | |
| - | | | |
| - | | | |
| Cheltuieli privind dobânzile, <i>inclusiv pe țări:</i> | 90 | | |
| - | | | |
| - | | | |
| - | | | |
| 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

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

Radu Sergiu

Sandu Ana

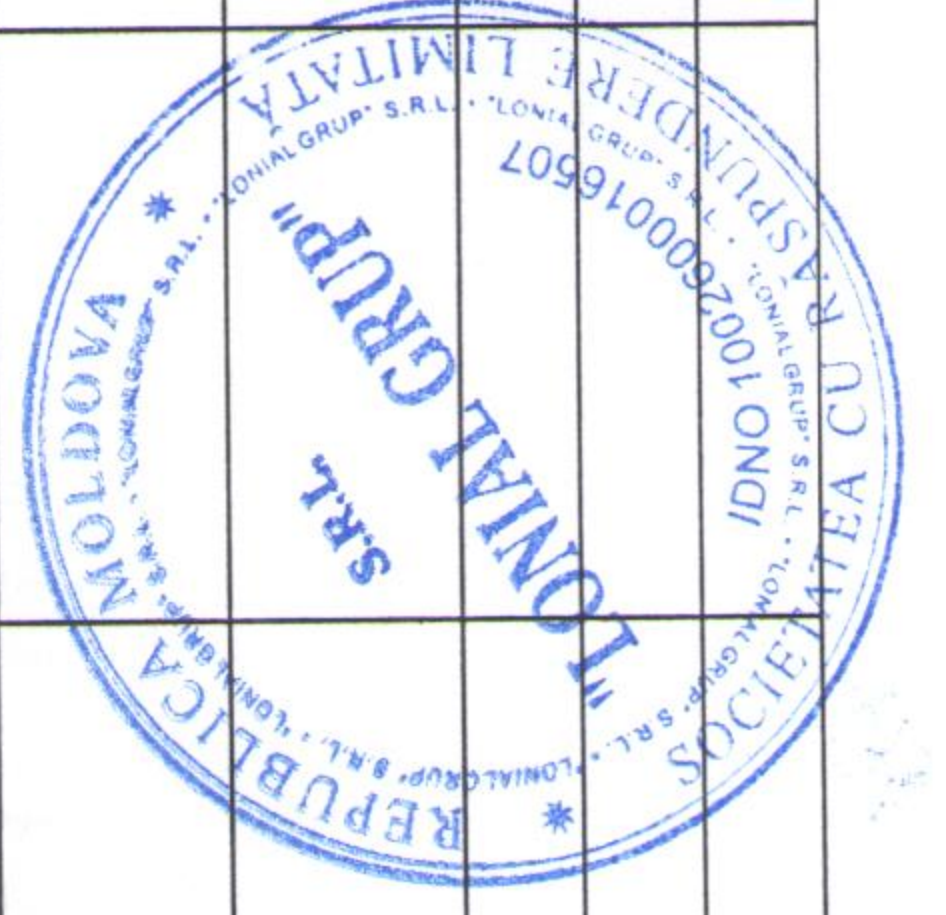


* conform art.36 din Legea contabilității

Anexa 2. Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

1. Informațiile privind activele imobilizate 2019

| Indicatori | Nr. rând | 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 |
|---|----------|---|--|--|---|--|---|--|--|
| A | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1. Imobilizări necorporale în curs de execuție (111) | 100 | | | | | | | | |
| 2. Imobilizări necorporale în utilizare, total (112) | 200 | 7350 | | 7350 | 280 | | 7630 | 7374 | |
| inclusiv: | | | | | | | | | |
| 2.1. brevete și mărci (1122) | 210 | | | | | | | | |
| 2.2. licențe de activitate (1124) | 220 | 7350 | | 7350 | 280 | | 7630 | 7374 | |
| 2.3. programe informatice (1125) | 230 | | | | | | | | |
| 3. Imobilizări corporale în curs de execuție (121) | 300 | | | | | | | | |
| 4. Terenuri (122) | 400 | | | | | | | | |
| 5. Mijloace fixe, total (123) | 500 | | | | 7500 | | 7500 | 312 | |
| din care: | | | | | | | | | |
| 5.1. clădiri (1231) | 510 | | | | | | | | |
| 5.2. construcții speciale (1232) | 520 | | | | | | | | |
| 5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie (1233) | 530 | | | | 7500 | | 7500 | 312 | |
| inclusiv: | | | | | | | | | |
| tehnică de calcul | 531 | | | | | | | | |
| 5.4. mijloace de transport (1234) | 540 | | | | | | | | |
| 5.5. instrumente și inventar (1235) | 550 | | | | | | | | |
| 5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț (1236) | 560 | | | | | | | | |
| 5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar (1237) | 570 | | | | | | | | |
| 5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică (1238) | 580 | | | | | | | | |
| 5.9. alte mijloace fixe (1239) | 590 | | | | | | | | |
| 6. Resurse minerale (125) | 600 | | | | | | | | |
| 7. Investiții imobiliare, total (151) | 700 | | | | | | | | |



Notă explicativă

Informații privind corespunderea situațiilor financiare

Standardelor Naționale de Contabilitate

Situațiile financiare sunt 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

“Lonial Grup” SRL își desfășoară activitatea pe teritoriul Republicii Moldova. Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedeele prevăzute în politicile contabile aprobate pentru perioada de gestiune.

Analiza activității economico-financiare a întreprinderii “Lonial Grup” SRL

“Lonial Grup” SRL a înregistrat în anul 2019 venituri din vânzări în mărime de 17 161,7 mil. lei, ceea ce constituie cu 17 114,7 mil. lei mai mult față de perioada de gestiune precedentă, pe motiv că activitatea operațională a entității a desfășurat lucrări la rețelele termice .

Costul aferent veniturilor din vânzări din perioada curentă în comparație cu perioada de gestiune precedentă s-a majorat cu 11 979,9 mil. lei

Reeșind din informația întreprinderii “Lonial Grup” SRL în perioada dată a obținut profit net în mărime de 2 063,2 mil lei, ceea ce reprezintă, în comparație cu perioada precedentă, o majorare în mărime de 1 978,8 mil. lei.

Pentru desfășurarea activității entității în perioada de gestiune au activat 42 de angajați, pentru care fondul de remunerare a muncii a constituit 1 437,1 mil. lei. Entitatea are intenția să continue activitatea în viitor.

Director



Radu Sergiu