

0786 41878



20 21 Meles

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-Jan-2020 - 31-Dec-2020

Entitatea

SRL Soverang

(Denumirea completă)

3 8 4 8 4 4 0 8

Cod CUIIO

1 0 0 2 6 0 0 0 8 5 3 3

Cod IDNO

Sediul: MD

Cod poștal

mun. Chisinau

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

1 1 0

Cod CUATM

str. Dacia

strada, nr, bl.

Activitatea principală

comert cu amanuntul

G 4 7 1 9

Cod CAEM-2

Forma de proprietate privata

16

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

SRL

5 3 0

Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel.

068383858

WEB

e-mail

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna)

Savcenca Elena

Tel.

068383858

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 3 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*

Savcenca Elena

Savcenca Serghei

* conform art.31 din Legea contabilității și raportării financiare nr.287/2017



Handwritten signature

BILANȚUL

la 31-Dec-2020

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	867	0
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	867	0
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	2'599'718	2'682'223
	din care:			
	3.1. clădiri	081	2'579'948	2'593'206
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	56'161	59'462
	3.4. mijloace de transport	084		
	3.5. inventar și mobilier	085		29'555
	3.6. alte mijloace fixe	086		
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	2'599'718	2'682'223
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	152		
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	2.4. alte investiții financiare	154		
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	0	0

IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
3. Alte creanțe pe termen lung	190		
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
5. Alte active imobilizate	210		
Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	2'600'585	2'682'223
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	48'198	69'241
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	754'732	440'115
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	802'930	509'356
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	1'024'866	389'196
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	12'936	2'125
4. Creanțele ale personalului	330	2'682	
5. Alte creanțe curente	340		3'947
6. Cheltuieli anticipate curente	350		
7. Alte active circulante	360	2'510	4'943
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	1'042'994	400'211
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392		
2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		
Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	0	0
IV. Numerar și documente bănești	410	297'837	475'758
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	2'143'761	1'385'325
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	4'744'346	4'067'548

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	646'630	646'630
	2. Capital nevărsat	450	()	()
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470	()	()
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470+ rd.480)	490	646'630	646'630
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	0	0
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	x	0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	3'123'931	2'289'657
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	720'178
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	3'123'931	3'009'835
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+ rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	3'770'561	3'656'465
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643		
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661		
	5. Avansuri primite pe termen lung	670		
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680		
	7. Alte datorii pe termen lung	690		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700	0	0

E. DATORII CURENTE			
1. Credite bancare pe termen scurt	710		
2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
din care:			
2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
3. Datorii comerciale curente	730	649'793	330'276
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	76'366	23'077
6. Datorii față de personal	760	44'782	
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	19'394	3'061
8. Datorii față de buget	780	158'230	44'669
9. Datorii față de proprietari	790	10'000	10'000
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	15'220	
TOTAL DATORII CURENTE (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	973'785	411'083
F. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		0
3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860		
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	0	0
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	4'744'346	4'067'548

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01-Jan-2020 pînă la 31-Dec-2020

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	7'066'580	6'500'332
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	6'433'517	5'995'595
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	633'063	504'737
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	5'152'005	5'204'871
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	4'983'297	5'068'591
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	168'708	136'280
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	1'914'575	1'295'461
Alte venituri din activitatea operațională	040	5	
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	1'110'050	643'585
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	18'359	10'703
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	786'171	641'173
Venituri financiare, total	090		
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi:	093		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097		
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sună	099		
Cheltuieli financiare, total	100		
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	1'344	
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	0	0
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		108'333
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		29'328
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	0	79'005
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	0	79'005
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	786'171	720'178
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	34'770	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	751'401	720'178

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-Янв-2020 pînă la 31-Дек-2020

Nr. d/o	Indicatori	Co d rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	646'630			646'630
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	(0)
	3. Capital neînregistrat	030				0
	4. Capital retras	040	()	()	()	(0)
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				0
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040+ rd.050)	060	646'630	0	0	646'630
II.	Prime de capital	070				0
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				0
	2. Rezerve statutare	090				0
	3. Alte rezerve	100				0
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	0	0	0	0
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x			0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	3'123'931		834'274	2'289'657
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	720'178		720'178
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	3'123'931	720'178	834'274	3'009'835
V.	Rezerve din reevaluare	170				0
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	3'770'561	720'178	834'274	3'656'465

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01-Янв-2020 pînă la 31-Дек-2020

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	7'689'770	8'358'209
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	7'245'284	7'029'479
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	153'757	208'640
Dobânzi plătite	040		3'801
Plata impozitului pe venit	050	89'748	14'770
Alte încasări	060	45'634	
Alte plăți	070	356'267	390'598
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(109'652)	710'921
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		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
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	2'840'861	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	2'840'861	
Dividende plătite	170	249'000	533'000
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
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	(249'000)	(533'000)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(358'652)	177'921
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(2'022)	
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	658'511	297'837
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	297'837	475'758

Notă explicativă

Informații privind corespunderea situațiilor financiare Standardelor Naționale de Contabilitate

Situațiile financiare sînt 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

Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedeele prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 58 din 30 decembrie 201X-1. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a SRL „Soverang” în 2020

Analiza veniturilor din vânzări

„Soverang” S.R.L. a înregistrat în 2020 veniturile din vânzări în mărime de 6500 mii lei, ceea ce constituie cu 8% mai puțin față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include următoarele tipuri de activități: comercializarea materialelor de construcții, servicii, transmiterea activelor în locațiune și alte servicii. Comerțul materialelor de construcții are cota predominantă de 92 % în totalul vânzărilor, serviciilor de locațiune 5 %, alte servicii – 3%.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2020 SRL „Soverang” a obținut profit net în mărime de 720.2 mii lei, ceea ce reprezintă o diminuare în comparație cu perioada precedentă cu 4%, determinată de cheltuieli majorate la salarizarea. Totodată, asupra profitului pînă la impozitare a influențat negativ perioada de carantină martie-aprilie, cînd întreprinderea practic nu a activat.

Nivelul rentabilității veniturilor din vânzări în 2020 constituie 11 %.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității prevalează mijloace fixe, a căror pondere constituie 66 % din activele disponibile la finele anului 2020, ponderea lor a fost majorată cu 11 % în comparație cu perioada de gestiune precedentă.

În cursul anului 2020 mărimea absolută și relativă a resurselor economice aferente mijloacelor fixe a rămas la același nivel.

Mărfuri constituie – 10,8 %, creante comerciale – 10,7 %, OMVSD – 1,6 %, numerarul – 11,5% din totalul activelor disponibile la sfîrșitul 2020.

Analiza surselor de finanțare

Cresterea capitalului propriu în 2020 se datorează obținerii profitului net a anului de gestiune. Atît la începutul, cît și la sfîrșitul anului 2020, activele nete la valoarea de bilanț sunt mai mari decît capitalul social.

În structura datoriilor totale o cota preponderentă 71 % constituie datoriile comerciale.

Cota capitalului propriu în capitalul permanent a constituit 89,8% la sfîrșitul perioadei de gestiune curentă, ceea ce depășește nivelul minim recomandat 60 %. Astfel se constată gradul înalt de independență a entității de la sursele împrumutate pe termen lung.

Conducătorul SRL Soverang

Savenco Serghei

