

SITUATIILE FINANCIARE

Anexe la SNC
 "Prezentarea situatiilor financiare"
 Aprobata de Ministerul Finantelor
 al Republicii Moldova

pentru perioada 01.01.2019 - 31.12.2019

BIROUL NAȚIONAL DE STATISTICĂ

07.05.2020



Entitatea: IZODROMGAZ S.R.L

Sediul: OR.IALOVENI, STR.IALOVENI NR.2

Raionul(municipiul): 367, DDF IALOVENI

Satul(comuna):

Strada: OR.IALOVENI, STR.IALOVENI NR.2

Cod postal: 6801

Cod CUATM: 5501, OR.IALOVENI

Activitatea principala: F4221, Lucrari de constructii a proiectelor utilitare pentru fluide

Forma proprietate: 16, Proprietate colectiva

Forma organizatorico-juridica: 530, Societati cu raspundere limitata

Cod CUIÎO: 2928350

Codul fiscal: 1003600020891

WEB:

Numele si coordonatele al contabilului-sef: Miscu Vera

Telefon: +37326825755

Numarul mediu scriptic al personalului in perioada precedenta: 62 persoane.



Unitatea de masura: leu

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Anexa 8

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vinzari	010	33038213	18331665
Alte venituri din activitatea operationala	020	75806	27825
Venituri din alte activitati	030	50596	1282
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	33164615	18360772
Variatia stocurilor	050		
Costul vinzarilor mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	17971480	6834131
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	4005450	3037397
Contributii de asigurari sociale de stat obligatorii si prime de asigurare obligatorie de asistenta medicala	090	1058308	681693
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea activelor imobilizate	100	491400	436801
Alte cheltuieli	110	8650536	6805102
Cheltuieli din alte activitati	120	15413	15155
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	32192587	17810279
Profit (pierdere) pina la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	972028	550493
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	128338	82554
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	843690	467939

BILANȚUL

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizari necorporale	010	3662	5336
	Imobilizari corporale in curs de executie	020	501091	590368
	Terenuri	030	48364	48364
	Mijloace fixe	040	1180026	799764
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investitii financiare pe termen lung in parti neafiliate	070	202000	202000
	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	1935143	1645832
2.	Active circulante			
	Materiale	140	3841526	6490970
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mica valoare si scurta durata	160	26970	29423
	Productia in curs de executie si produse	170		
	Marfuri	180		
	Creante comerciale	190	5309163	6903363
	Creante ale partilor afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	28100	28100
	Creante ale bugetului	220	192455	12490
	Creante ale personalului	230	4200	
	Alte creante curente	240	8081	8081
	Numerar in casierie si la conturi curente	250	199784	57809
	Alte elemente de numerar	260	495044	15791
	Investitii financiare curente in parti neafiliate	270		
	Investitii financiare curente in parti afiliate	280		
Alte active circulante	290	20093	511437	
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	10125416	14057464	
Total active (rd.130 + rd.300)	310	12060559	15703296	
3.	Capital propriu			
	Capital social si suplimentar	320	5400	5400

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Rezerve	330		
	Corectii ale rezultatelor anilor precedenti	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti	350	8413268	8297221
	Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune	360	x	467939
	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	8418668	8770560
	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	1238095	95238
	Imprumuturi pe termen lung	410		
4.	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	1238095	95238
	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Imprumuturi pe termen scurt	460	364973	798116
	Datorii comerciale	470	466928	3249030
	Datorii fata de partile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	608302	
	Datorii fata de personal	500	329031	1625353
	Datorii privind asigurarile sociale si medicale	510	108509	127915
5.	Datorii fata de buget	520	505073	129275
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii fata de proprietari	540		
	Finantari si incasari cu destinatie speciala curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	20980	907809
	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	2403796	6837498
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	12060559	15703296

BIRoul NATIONAL DE STATISTICA
DIRECTIA STATISTICA IALOVENI
 IDNO 1006601000200
 Nr. _____ 20 _____

SITUATIA DE PROFIT SI PIERDERE
 de la 01.01.2019 pina la 31.12.2019

Anexa

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
		3	4
1	2	3	4
Venituri din vinzari	010	33038213	18331665
Costul vinzarilor	020	30322445	16208435
Profit brut (pierdere bruta) (rd.010 - rd.020)	030	2715768	2123230

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Alte venituri din activitatea operationala	040	75806	27825
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	1585409	1335854
Alte cheltuieli din activitatea operationala	070	269320	250835
Rezultatul din activitatea operationala: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	936845	564366
Rezultatul din alte activitati: profit (pierdere)	090	35183	-13873
Profit (pierdere) pina la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	972028	550493
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	128338	82554
Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	843690	467939

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2019 pina la 31.12.2019

Anexa 3

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					5400
	Capital social	010	5400			
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevarsat	030	()	()	()	()
	Capital neinregistrat	040				
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social si suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	5400			5400
2	Rezerve					
	Capital de rezerva	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100				
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita)					
	Corectii ale rezultatelor anilor precedenti	110	X			
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti	120	8413268		116047	8297221
	Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune	130	X	467939		467939
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X			
	Rezultatul din tranzitia la noile reglementari contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperita) (rd.110 + rd.120 + rd.130 - rd.140 + rd.150)	160	8413268	467939	116047	8765160

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
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	8418668	467939	116047	8770560

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2019 pina la 31.12.2019

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operationala			
Incasari din vinzari	010	32541934	19074454
Plati pentru stocuri si servicii procurate	020	24097981	14570111
Plati catre angajati si organe de asigurare sociala si medicala	030	3442440	3239256
Dobinzi platite	040		
Plata impozitului pe venit	050		40141
Alte incasari	060	5469009	4046933
Alte plati	070	8158466	4846397
Fluxul net de numerar din activitatea operationala (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	2312056	425482
Fluxuri de numerar din activitatea de investitii			
Incasari din vanzarea activelor imobilizate	090		
Plati aferente intrarilor de active imobilizate	100		
Dobinzi incasate	110		10
Dividende incasate	120		
Alte incasari (plati)	130	31950	7600
Fluxul net de numerar din activitatea de investitii (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	31950	7610
Fluxuri de numerar din activitatea financiara			
Incasari sub forma de credite si imprumuturi	150		184880
Plati aferente rambursarii creditelor si imprumuturilor	160	815551	1130116
Dividende platite	170	1252973	109084
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	-2068524	-1054320
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	275482	-621228
Diferente de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-3037	
Sold de numerar la inceputul perioadei de gestiune	230	422383	694828

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Sold de numerar la sfirsitul perioadei de gestiune (\pm rd.210 \pm rd.220 + rd.230)	240	694828	73600

Date generale

Anexa 6

- Certificat de inregistrare a entitatii, eliberat de Camera Inregistrarii de Stat.
Numar de inregistrare 1003600020891 Data inregistrarii 20.04.2001 Seria MD Numar 31873
- Capital social inregistrat de Camera Inregistrarii de Stat:
data 20.04.2001, suma 5400 lei, inclusiv:
 - cota statului lei,
 - cota detinatorilor a cel putin 20% Increase lei.
 Modificari ulterioare:
 - suma lei, inclusiv cota statului lei,
 - suma lei, inclusiv cota statului lei.
- Entitatile, activitatea carora necesita licenta, indica:
Licenta in vigoare:

Nr. Ord.	Numar	Data eliberarii	Termen de valabilitate	Tipul de activitate	Organul care a eliberat licenta
1	37773	13.07.2011	12.07.2021	F4221	Camera Inregist

- Numarul mediu scriptic al personalului in perioada de gestiune 62 persoane, inclusiv pe categorii:
 - personal administrativ 15 persoane,
 - muncitori 47 persoane.
- Numarul personalului la 31 decembrie 2019 61 persoane.
- Remunerarea personalului entitatii in perioada de gestiune 3037397 lei.
- 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.
- Avansurile si creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 lei, inclusiv rambursate lei.
- Valoarea activelor imobilizate si circulante, inregistrate in calitate de gaj
 - valoarea de gaj lei,
 - valoarea contabila lei.
- Numarul actiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune unitati.
- Profit net (pierdere neta) a perioadei de gestiune pentru o actiune ordinara:
 - profit lei,
 - pierdere lei.
- Dividende calculate pentru o actiune ordinara pentru perioada de gestiune:
 - platite lei,
 - planificate pentru plata lei.
- Valuta straina disponibila, recalculata in moneda nationala a Republicii Moldova – total lei, inclusiv (lei, denumirea si codul valutei):

Nr. Ord.	lei	denumirea	codul valutei
1			

- Numerar legat – total 73600 lei.
In rindurile, in care se inscriu sumele de gaj, in toate coloanele prin fractie se reflecta:
 - la numarator – valoarea de gaj;
 - la numitor – valoarea contabila

Anexa 9

NOTA INFORMATIVA privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 1

Creante, investitii financiare si datorii pe termen lung aferente fondatorilor nerezidenti

Indicatori	Cod rd./ cod tara	Sold la inceputul perioadei de gestiune	Modificari in perioada de gestiune			Sold la sfirsitul perioadei de gestiune
			Intrari / majorari	Iesiri / diminuari	Diferente de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creante si investitii financiare pe termen lung – total	010					

NOTA EXPLICATIVA
LA SITUATIA FINANCIARA PENTRU ANUL 2019

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

Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului nr. 1 din 01.01.2019. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a entității „Izodromgaz” SRL în 2019

Analiza veniturilor din vânzări

Genul principal de activitate – prestarea serviciilor reprezintă 99.80% din totalul vânzărilor.

La entitatea „Izodromgaz” SRL venitul din vânzări în anul de gestiune 2018 a constituit 18331.7 mii lei, ceea ce este cu 14706.5 mii lei sau cu 44.51 % mai puțin decât același indicator din anul precedent 2018. De asemenea observăm și o micșorare a costurilor vânzării cu 14114.0 mii lei față de anul precedent.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În anul 2019 „Izodromgaz” SRL a obținut profit net în mărime de 467.9 mii lei, ceea ce este cu 375.8 mii lei sau cu 44.54 % mai puțin față de perioada precedentă. Această reducere a fost condiționată de micșorarea în dinamică a profitului până la impozitare cu 421.50 mii lei. Nivelul rentabilității veniturilor din vânzări, calculate în baza profitului brut, în anul precedent 2018 a constituit 8.22 %, dar în anul de gestiune 2019 – 0.15%, astfel înregistrând o reducere de 8.07 %.

Rentabilitatea activelor are o tendință de majorare anul de gestiune, aceasta s-a micșorat până la 0.30 %.

Rentabilitatea capitalului propriu calculat în baza profitului net în anul de gestiune s-a micșorat cu 43.02 puncte procentuale față de nivelul aceluși indicator din anul precedent.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor imobilizate există imobilizări necorporale, imobilizări corporale în curs de execuție, terenuri, mijloace fixe și investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate.

Cea mai mare pondere in componenta acestei categorii de active o au mijloacele fixe 60.99 %. In dinamica se observa o micșorarea activelor imobilizate cu 376.7 mii lei.

Analiza surselor de finanțare

Cota capitalului propriu nu sa schimbat si constituie 5400lei.

Realizind o apreciere generala a surselor de finantare a activelor se atesta nivelul foarte inalt al independentei financiare a „Izodromgaz” SRL de sursele imprumutate atrase. Aceasta concluzie rezulta din faptul ca in structura pasivelor prevaleaza sursele proprii de finantare. Astfel , la inceputul anului de gestiune 2018 capitalul propriu a constituit 69 %, iar la sfirsitul anului s-a micșorat pina la 54.70 %.

Analiza nivelului de lichiditate si fluxurilor de numerar

Pe parcursul perioadei de gestiune s-au constatat urmatoarele tendinte de modificare a ratelor de lichiditate.

In particular, lichiditatea curenta care la inceputul anului 2018 a constituit 4.21 spre finele anului s-a micșorat pina la 2.6 Astfel entitatea dispune de resurse necesare pentru acoperirea datoriilor curente.

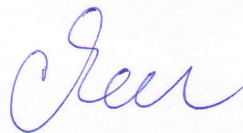
Aceasi evolutie a avut și lichiditatea intermediara. Daca la inceputul anului de gestiune aceasta rata a constituit 0.29 atunci in cursul anului acest indicator s-a micșoratt pina la 0.01

Lichiditatea absoluta a constituit in anul de gestiune 0.01 ceea ce este cu 0.28 mai putin decit in anul precedent.

Alte informații

„Izodromgaz” SRL este platitor de TVA, iar cea mai mare parte a livrarilor se realizeaza la cota 20 % TVA.

Contabil-șef



Miscu Vera



Recipisa

Respondent

Codul fiscal: 1003600020891, denumire: IZODROMGAZ S.R.L.

A prezentat raportul: RSF1

Pentru perioada fiscala: A/2019

Data prezentarii: 25.03.2020

Marca temporală a raportului înregistrat în Sistemul de Raportare Electronică și expediat pentru procesare în Sistemul Informațional al BNS : 25.03.2020 09:38:40

