

Data primirii

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada la 30 septembrie 2018

Entitatea **Salrom-Grup SRL**

(Denumirea completă)

Cod CUIO

1016600014007

Cod IDNO

Sediul: MD

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

0121

Cod CUATM

Activitatea principală **Торговля оптовая**

Cod CAEM, rev.2

4676

Cod CAEM, ediția 2005

Cod CFP

530

Cod CFOJ

Forma de proprietate

Forma organizatorico-juridică

Date de contact: Tel. 079722799

e-mail

WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna) **Schiopu Alexandra**

Tel.

Anexa 8

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură
de la 1 ianuarie pînă la 31 decembrie 2018

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	1 296 731	9 953 236
Alte venituri din activitatea operațională	020	4 829	0
Venituri din alte activități	030	36 532	17 520
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	1 338 092	9 970 756
Variația stocurilor	050	0	0
Costul vânzărilor	060	817 730	6 163 834
Cheltuieli privind stocurile	070	0	0
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	72 665	51 736
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	19 983	14 227
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	0	0
Alte cheltuieli	110	186 316	447 935
Cheltuieli din alte activități	120	19 807	18 347
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	1 116 501	6 696 079
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	221 591	3 274 677
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	27 646	393 063
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	193 945	2 881 614

BILANTUL CONTABIL

Nr. cpt.	Pasiv	Codul rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	100 000	100 000
	Rezerve	330	0	0
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	1 275
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	462 244	462 243
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	2 881 614
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	0
	Alte elemente de capital propriu	380	0	0
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	562 244	3 445 132
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	0	0
	Împrumuturi pe termen lung	410	0	0
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420	0	0
	Alte datorii pe termen lung	430	0	0
	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	0	2 500 000
	Împrumuturi pe termen scurt	460	9 225	1 142 118
	Datorii comerciale	470	1	70 108
	Datorii față de părțile afiliate	480	0	0
	Avansuri primite curente	490	0	983 595
	Datorii față de personal	500	0	6 525
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	355	2 337
	Datorii față de buget	520	27 641	1 397 079
	Venituri anticipate curente	530	0	0
	Datorii față de proprietari	540	0	0
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550	0	0
	Provizioane curente	560	0	0
	Alte datorii curente	570	24 919	81 355
	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	62 141	6 183 117
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	624 385	9 628 249

BILANTUL CONTABIL
la 31 decembrie 2018

АКТИВ = 9 628 248,67.....ПАССИВ = 9 628 248,68.....РАЗНИЦА (АКТИВ - ПАССИВ) = -0,01

Nr. cpt.	Activ	Codul rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	0	0
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	0	0
	Terenuri	030	0	0
	Mijloace fixe	040	0	0
	Resurse minerale	050	0	0
	Active biologice imobilizate	060	0	0
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	0	0
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080	0	0
	Investiții imobiliare	090	0	0
	Creanțe pe termen lung	100	0	0
	Avansuri acordate pe termen lung	110	0	0
	Alte active imobilizate	120	0	0
	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	0	0
2.	Active circulante			
	Materiale	140	23 671	275
	Active biologice circulante	150	0	0
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	0	2 750
	Producția în curs de execuție și produse	170	0	0
	Mărfuri	180	14 523	338 974
	Creanțe comerciale	190	240 626	8 682 003
	Creanțe ale părților afiliate	200	0	0
	Avansuri acordate curente	210	6 555	0
	Creanțe ale bugetului	220	10 135	163 933
	Creanțe ale personalului	230	0	392
	Alte creanțe curente	240	0	0
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	21 878	217 851
	Alte elemente de numerar	260	0	0
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	306 820	56 820
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280	0	0
	Alte active circulante	290	177	165 251
	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	624 385	9 628 249
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	624 385	9 628 249

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 1 ianuarie pînă la 31 decembrie 2018

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	1 296 731	9 953 236
Costul vânzărilor	020	817 730	6 163 834
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	479 001	3 789 402
Alte venituri din activitatea operațională	040	4 829	0
Cheltuieli de distribuire	050	56 864	160 545
Cheltuieli administrative	060	220 043	317 280
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	2 058	36 073
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	204 866	3 275 505
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	16 725	-827
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	221 591	3 274 678
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	27 646	393 063
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	193 944	2 881 614

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
de la 1 ianuarie pînă la 31 decembrie 2018

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	100 000	0	0	100 000
	Capital suplimentar	020	0	0	0	0
	Capital nevărsat	030	0	0	0	0
	Capital neînregistrat	040	0	0	0	0
	Capital retras	050	0	0	0	0
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	100 000	0	0	100 000
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070	0	0	0	0
	Rezerve statutare	080	0	0	0	0
	Alte rezerve	090	0	0	0	0
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	0	0	0	0
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110	0	2 316	1 041	1 275
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	462 243	0	0	462 243
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	0	2 881 614	0	2 881 614
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	0	0	0	0
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150	0	0	0	0
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	462 243	2 883 930	1 041	3 345 132
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170	0	0	0	0
	Diferențe din reevaluare	171	0	0	0	0
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172	0	0	0	0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	562 243	2 883 930	1 041	3 445 132

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 1 ianuarie pînă la 31 decembrie 2018

Indicatori	Codul rîndului	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	3 766 125	4 638 872
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	845 274	8 020 905
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	87 730	52 624
Dobînzî plătite	040	0	17 517
Plata impozitului pe venit	050	167 865	0
Alte încasări	060	115 165	0
Alte plăți	070	663 646	219 469
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	2 116 775	-3 671 643
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	0	0
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	0	0
Dobînzî încasate	110	0	0
Dividende încasate	120	0	0
Alte încasări (plăți)	130	0	0
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	0	5 366 962
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1 989 077	1 484 068
Dividende plătite	170	300 000	0
Încasări din operațiuni de capital	180	0	0
Alte încasări (plăți)	190	0	0
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-2 289 077	3 882 894
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-172 302	211 251
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	12 722	-15 278
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	181 458	21 878
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	21 878	217 851

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, <i>inclusiv pe țări</i> :	020				
Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări</i> :	030				
Capital social	040				
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe țări</i> :	050				
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, <i>inclusiv pe țări</i> :	060	50000			50000
<i>Moldova 804</i>		50000			50000

Rd.010= rd.020 + rd.030; Rd.040= rd.050 + rd.060; Col.6 = col.3+col.4-col.5

Tabelul 6

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd./ cod țară	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, <i>inclusiv pe țări</i> :	020		
Venituri din dobânzi aferente activității operaționale și altor activități, <i>inclusiv pe țări</i> :	030		
Venituri din dividende și participații în alte entități, <i>inclusiv pe țări</i> :	040		
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, <i>inclusiv pe țări</i> :	050		
Alte venituri, <i>inclusiv pe țări</i> :	060		
Cheltuieli – total	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări</i> :	080		
Cheltuieli privind dobânzile, <i>inclusiv pe țări</i> :	090		
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

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, <i>inclusiv pe țări</i>	010				
Bunuri primite spre prelucrare, <i>inclusiv pe țări</i>	020				
Bunuri obținute din materialele prelucrate, <i>inclusiv pe țări</i>	030				

Col.6 = col.3+col.4-col.5

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității* _____

* conform art.36 din Legea contabilității

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
 Număr de înregistrare 10/66000/4007 Data înregistrării 16.04.16 Seria _____ Număr _____
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
 data _____, suma 100000 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 _____
 Organul care a eliberat licența _____
 2) Număr _____, data eliberării _____
 Termen de valabilitate _____
 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 3 persoane, inclusiv pe categorii:
 1) personal administrativ 2 persoane,
 2) muncitori 1 persoane.
5. Numărul personalului la 31.12.18 - 3 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 45211 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 gaj
 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, recalculeată în monedă națională a Republicii Moldova – total _____ lei,
 inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):
 1) _____
 2) _____
 3) _____
14. Numerar legat – total _____ lei.

În rândurile, 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

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к годовому бухгалтерскому балансу за 2018 год Salrom Grup SRL

1. Основные сведения об организации.

Salrom Grup SRL, юридический адрес mun Chisinau, Durlesti Str.I Soltis 63 Дата государственной регистрации: 26.04.2016 года.

c/f 1016600014007.

Директор Rusu Constantin

Бухгалтерская отчетность фирмы сформирована исходя из действующих в Республике Молдова правил бухгалтерского учета и отчетности, а так же НСБУ РМ и Учетной Политике предприятия.

Численность работающих на конец отчетного периода составила 3 человек.

2. Выручка (доходы)

Доходы в 2018 году составила 9953236 леев (НСБУ 18 «Доход»).

3. Расходы

Расходы, понесенные предприятием связанные с начислением налогов , а так же по начислению зарплаты и арендой офиса , а так же по приобретению товаров составили 6696079 леев .

4. Раскрытие баланса

Остаток денежных средств на банковских счетах 217851 леев (счет 242/243).

В 2018 году фирме были предоставлены банковские кредиты на сумму 2500000 леев

5. Финансовый результат

Финансовый результат, полученный в 2018 году, а именно прибыль , составил **-3274677 леев**.

Подходный налог с операционной деятельности был начислен **393063 леев**

Директор

Rusu Constantin _____ (подпись)

