

„Entegra Plus SRL”

mun. Chișinău, Str. Petru Zadnipru 10, ap.96, MD-2044

Cod fiscal: 1019600008717

email: [info@entegra.md](mailto:info@entegra.md)

**Declarație pe propria răspundere  
privind veridicitatea informațiilor contabile**

Prin prezenta, subsemnata Alexandrov Tatiana, administrator „Entegra Plus SRL”, declar pe propria răspundere că informația prezentată în Situația Financiară preventivă de la data 31.10.2019 prezintă date veridice privind activitatea entității.

Data: 05.11.2019



Semnată de declarantul:

*Alexandrov Tatiana*

**SITUAȚIILE FINANCIARE**

la data de 31.10.2019

Entitatea „**ENTEGRA PLUS**” S.R.L.

(Denumirea completă)

**1019600008717**

Cod IDNO

Sediul: MD

**MD-2044**

Cod poștal

**mun. Chișinău, Str. Petru Zadnipro 10, ap.96,**

strada, nr., bl

Activitatea principală **Alte activități de servicii privind tehnologia informației**

Cod CAEM, rev.2

Cod CAEM, ediția 2005

Forma de proprietate **Privată**

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică **Societate cu Raspundere Limitata**

Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Alexandrov Tatiana

Tel. **079769492**

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		1,798,666
Alte venituri din activitatea operațională	20		50
Venituri din alte activități	30		17,318
<b>Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>1,816,035</b>
Variația stocurilor	50		
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	60		862,740
Cheltuieli privind stocurile	70		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	80		18,179
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	90		4,090
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100		1,888
Alte cheltuieli	110		74,241
Cheltuieli din alte activități	120		10,801
<b>Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)</b>	<b>130</b>	<b>0</b>	<b>971,939</b>
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)</b>	<b>140</b>	<b>0</b>	<b>844,096</b>
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		0
<b>Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)</b>	<b>160</b>	<b>0</b>	<b>844,096</b>

**BILANȚUL**  
la 31 octombrie 2019

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	<b>Active imobilizate</b>			
	Imobilizări necorporale	10		
	Imobilizări corporale în curs de execuție	20		
	Terenuri	30		
	Mijloace fixe	40		87,806
	Resurse minerale	50		
	Active biologice imobilizate	60		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	70		
	<b>Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate</b>	80		
	Investiții imobiliare	90		
	Creanțe pe termen lung	100		
	Avansuri acordate pe termen lung	110		
	Alte active imobilizate	120		
	<b>Total active imobilizate</b> (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	<b>0</b>	<b>87,806</b>
	<b>Active circulante</b>			
	Materiale	140		1,667
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160		750
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180		393,778
	Creanțe comerciale	190		24,445
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		7,750
	Creanțe ale bugetului	220		60,112
	Creanțe ale personalului	230		701
	Alte creanțe curente	240		
	Numerar în casierie și la conturi curente	250		603,134
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290		5,063
	<b>Total active circulante</b> (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	<b>0</b>	<b>1,097,400</b>
	<b>Total active</b> (rd.130 + rd.300)	310	<b>0</b>	<b>1,185,207</b>

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	<b>Capital propriu</b>			
	Capital social și suplimentar	320		200
	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	X	844,096
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	
	Alte elemente de capital propriu	380		
	<b>Total capital propriu</b> (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	0	844,296
	4.	<b>Datorii pe termen lung</b>		
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		
<b>Total datorii pe termen lung</b> (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)		440	0	0
5.	<b>Datorii curente</b>			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470		295,265
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii față de personal	500		17,026
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510		8,027
	Datorii față de buget	520		20,067
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570		526
	<b>Total datorii curente</b> (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	0	340,911
<b>Total pasive</b> (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	0	1,185,207	

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.10.2019

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	10	0	1,798,666
Costul vânzărilor	20		864,628
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)</b>	<b>30</b>	<b>0</b>	<b>934,038</b>
Alte venituri din activitatea operațională	40		50
Cheltuieli de distribuire	50		383
Cheltuieli administrative	60		96,128
Alte cheltuieli din activitatea operațională	70		
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)</b>	<b>80</b>	<b>0</b>	<b>837,578</b>
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	90		6,517
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>844,096</b>
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		0
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)</b>	<b>120</b>	<b>0</b>	<b>844,096</b>

## SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

la data de 31.10.2019

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
	<b>Capital social și suplimentar</b>					
	Capital social	10		200		200
	Capital suplimentar	20				
1	Capital nevărsat	30		200	200	
	Capital neînregistrat	40				
	Capital retras	50				
	<b>Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)</b>	<b>60</b>		<b>400</b>	<b>200</b>	<b>200</b>
	<b>Rezerve</b>					
	Capital de rezervă	70				
2	Rezerve statutare	80				
	Alte rezerve	90				
	<b>Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)</b>	<b>100</b>				
	<b>Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b>					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120				
3	<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b>	<b>130</b>		<b>x</b>	<b>844,096</b>	<b>844,096</b>
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140		x		
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	<b>Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)</b>	<b>160</b>				<b>844,096</b>
	<b>Alte elemente de capital propriu, din care</b>	<b>170</b>				
4	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	<b>Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)</b>	<b>180</b>				<b>844,296</b>

**SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR**  
la data de 31.10.2019

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	10		2,057,737
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	20		1,013,538
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	30		79,657
Dobânzi plătite	40		
Plata impozitului pe venit	50		67,177
Alte încasări	60		250
Alte plăți	70		290,271
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 )</b>	<b>80</b>		<b>607,344</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	90		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)</b>	<b>140</b>		
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)</b>	<b>200</b>		<b>-</b>
<b>Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)</b>	<b>210</b>		
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		- 4.210
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	<b>230</b>		
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)</b>	<b>240</b>		<b>603,134</b>

## Date generale

## 1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.

Număr de înregistrare 1019600008717 Data înregistrării 22.02.2019 Seria Număr \_\_\_\_\_

## 2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data 27.02.19 suma 200 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 4 persoane, inclusiv pe categorii:

- 1) personal administrativ 1 persoane,  
 2) muncitori 3 persoane.

## 5. Numărul personalului la 31 octombrie 2019 4 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 75 062,89 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]

- 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

### 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. 01 din 01 ianuarie 2018. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiar

nr. d/o	Indicatori	formula de calcul	2018	2019
1	Rata activelor imobilizate (rata imobilizărilor)	Total active imobilizate/ Total active	0	0
2	Rata activelor circulante	Total active circulante/ Total active	0	0
3	Rata creanțelor în valoarea totală a activelor	Total creanțe / Total active	0	0
4	Rata creanțelor curente în valoarea activelor circulante	Total creanțe curente / Total active circulante	0	0
5	Rata stabilității financiare	(Total capital propriu+ total datorii pe termen lung) / Total pasive	0	0
6	Rata datoriilor curente	Total datorii curente/ Total datorii	0	0
7	Rata datoriilor totale sau rata de îndatorare totală (coeficientul de atragere a surselor împrumutate)	(Total datorii pe termen lung+Total datorii curente) / Total pasive	0	0
8	Rata solvabilității generale	Total pasive/ Total datorii	0	0
9	Rentabilitatea veniturilor din vânzări	Profit brut(pierdere brută) x 100%/ Venituri din vânzări	0	0
10	Rata generală de acoperire a capitalului propriu (rata pîrghiei financiare)	Total pasive/ Total capital propriu	0	0
11	Coeficientul corelației dintre sursele împrumutate și sursele proprii	Total datorii/ Total capital propriu	0	0
12	Rata autonomiei globale (coeficientul de autonomie)	Total capital propriu/ Total pasive	0	0
13	Numărul de rotații ale creanțelor curente	Venituri din vânzări/ Valoarea medie a creanțelor curente totale	0	0



14	Fondul de rulment net	Total active circulante – Total datorii curente	0	756489.17
15	Lichiditatea curentă	Total active circulante/ Total datorii curente	0	0
16	Rentabilitatea activelor (economică)	Profit (pierdere) pînă la impozitare (sau profit net/ pierdere netă a perioadei de gestiune) x 100% / Valoarea medie a activelor totale	x	0
17	Durata de colectare a creanțelor curente	Valoarea medie a creanțelor curente x 360 zile/ Venituri din vânzări	x	0
18	Numărul de rotații ale activelor	Venituri din vânzări / Valoarea medie a activelor	x	0
19	Numărul de rotație al datoriilor curente	Venituri din vânzări/ Valoarea medie a datoriilor curente	x	0
20	Perioada de achitare a datoriilor curente	Numărul zilelor în perioada de gestiune(360)/ coeficientul de rotație al datoriilor curente	x	0
21	Rata de acoperire a datoriilor cu numerar	Fluxul net de numerar din activitatea operațională/ Total datorii pe termen lung+Total datorii curente	0	0
22	Rentabilitatea capitalului propriu (financiară)	[Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (sau profit (pierdere) pînă la impozitare)] x 100% / Valoarea medie a capitalului propriu	x	0