

01 04 2019  
Data primirii



Tourousova Natalia

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

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada anul 2018

Entitatea **Belmond Grup SRL** 40931990

(Denumirea completă)

Cod CUIHO

1013600028669

Cod IDNO

Sediul: MD

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

0150

Cod CUATM

Chisinau sos.Balcani 7/1-1

strada, nr, bl.

Activitatea principală 4651

Cod CAEM, rev.2

Cod CAEM, ediția 2005

Forma de proprietate \_privata\_ 15

Forma organizatorico-juridică 530

Cod CFP

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. e-mail

WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna) Baciua Vera

Tel. 022 211 819

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                                                                                         | 010     | 3 401 161            | 4 651 937 |
| Alte venituri din activitatea operațională                                                                   | 020     | 21 597               | 36 928    |
| Venituri din alte activități                                                                                 | 030     | 28 830               | 19 519    |
| <b>Total venituri</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030)                                                             | 040     | 3 451 588            | 4 708 384 |
| Variația stocurilor                                                                                          | 050     | 0                    | 0         |
| Costul vânzărilor                                                                                            | 060     | 1 879 807            | 1 849 784 |
| Cheltuieli privind stocurile                                                                                 | 070     | 93 466               | 145 514   |
| Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii                                                          | 080     | 49 825               | 92 330    |
| Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală | 090     | 13 681               | 23 912    |
| Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate                                               | 100     | 27 823               | 38 713    |
| Alte cheltuieli                                                                                              | 110     | 622 654              | 376 706   |
| Cheltuieli din alte activități                                                                               | 120     | 83 362               | 24 978    |
| <b>Total cheltuieli</b> (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)              | 130     | 2 770 618            | 2 551 937 |
| Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)                                                       | 140     | 680 970              | 2 156 447 |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit                                                                        | 150     | 84 071               | 263 880   |
| Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)                                             | 160     | 596 899              | 1 892 567 |

**BILANȚUL**

la 31 decembrie 2018

| Nr.<br>cpt. | A C T I V                                                                                                                                                                         | Cod<br>rd. | Sold la                         |                                 |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------|---------------------------------|
|             |                                                                                                                                                                                   |            | Începutul perioadei de gestiune | Sfârșitul perioadei de gestiune |
| 1           | 2                                                                                                                                                                                 | 3          | 4                               | 5                               |
| 1.          | <b>Active imobilizate</b>                                                                                                                                                         |            |                                 |                                 |
|             | Imobilizări necorporale                                                                                                                                                           | 010        |                                 |                                 |
|             | Imobilizări corporale în curs de execuție                                                                                                                                         | 020        |                                 |                                 |
|             | Terenuri                                                                                                                                                                          | 030        |                                 |                                 |
|             | Mijloace fixe                                                                                                                                                                     | 040        | 60 813                          | 63 240                          |
|             | Resurse minerale                                                                                                                                                                  | 050        |                                 |                                 |
|             | Active biologice imobilizate                                                                                                                                                      | 060        |                                 |                                 |
|             | Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate                                                                                                                          | 070        |                                 |                                 |
|             | Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate                                                                                                                            | 080        |                                 |                                 |
|             | Investiții imobiliare                                                                                                                                                             | 090        |                                 |                                 |
|             | Creanțe pe termen lung                                                                                                                                                            | 100        |                                 |                                 |
|             | Avansuri acordate pe termen lung                                                                                                                                                  | 110        |                                 |                                 |
|             | Alte active imobilizate                                                                                                                                                           | 120        |                                 |                                 |
|             | <b>Total active imobilizate</b><br>(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        | 60 813                          | 63 240                          |
| 2.          | <b>Active circulante</b>                                                                                                                                                          |            |                                 |                                 |
|             | Materiale                                                                                                                                                                         | 140        | 4 333                           | 14 150                          |
|             | Active biologice circulante                                                                                                                                                       | 150        |                                 |                                 |
|             | Obiecte de mică valoare și scurtă durată                                                                                                                                          | 160        | 20 043                          | 40 302                          |
|             | Producția în curs de execuție și produse                                                                                                                                          | 170        |                                 |                                 |
|             | Mărfuri                                                                                                                                                                           | 180        | 452 408                         | 254 238                         |
|             | Creanțe comerciale                                                                                                                                                                | 190        | 392 152                         | 731 178                         |
|             | Creanțe ale părților afiliate                                                                                                                                                     | 200        |                                 |                                 |
|             | Avansuri acordate curente                                                                                                                                                         | 210        | 78 980                          | 89 841                          |
|             | Creanțe ale bugetului                                                                                                                                                             | 220        | 59 505                          | 4 058                           |
|             | Creanțe ale personalului                                                                                                                                                          | 230        |                                 |                                 |
|             | Alte creanțe curente                                                                                                                                                              | 240        | 3 890                           | 9 890                           |
|             | Numerar în casierie și la conturi curente                                                                                                                                         | 250        | 354 725                         | 381 919                         |
|             | Alte elemente de numerar                                                                                                                                                          | 260        |                                 |                                 |
|             | Investiții financiare curente în părți neafiliate                                                                                                                                 | 270        | 98 209                          | 98 209                          |
|             | Investiții financiare curente în părți afiliate                                                                                                                                   | 280        |                                 |                                 |
|             | Alte active circulante                                                                                                                                                            | 290        | 14 955                          | 1 854                           |
|             | <b>Total active circulante</b><br>(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        | 1 479 200                       | 1 625 639                       |
|             | <b>Total active</b><br>(rd.130 + rd.300)                                                                                                                                          | 310        | 1 540 013                       | 1 688 879                       |

| Nr.<br>cpt. | P A S I V                                                                                                                                                     | Cod<br>rd. | Sold la                            |                                    |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------|------------------------------------|
|             |                                                                                                                                                               |            | Începutul perioadei de<br>gestiune | Sfârșitul perioadei de<br>gestiune |
| 1           | 2                                                                                                                                                             | 3          | 4                                  | 5                                  |
| 3.          | <b>Capital propriu</b>                                                                                                                                        |            |                                    |                                    |
|             | Capital social și suplimentar                                                                                                                                 | 320        | 5 400                              | 5 400                              |
|             | Rezerve                                                                                                                                                       | 330        |                                    |                                    |
|             | Corecții ale rezultatelor anilor precedenți                                                                                                                   | 340        | x                                  | -17 348                            |
|             | Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)<br>al anilor precedenți                                                                                            | 350        | 609 932                            |                                    |
|             | Profit net (pierdere netă) al perioadei de<br>gestiune                                                                                                        | 360        | x                                  | 1 892 567                          |
|             | Profit utilizat al perioadei de gestiune                                                                                                                      | 370        | x                                  | -1 301 557                         |
|             | Alte elemente de capital propriu                                                                                                                              | 380        |                                    |                                    |
|             | <b>Total capital propriu</b><br>(rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 +<br>rd.360 - rd.370 + rd.380)                                                             | 390        | 615 332                            | 579 062                            |
| 4.          | <b>Datorii pe termen lung</b>                                                                                                                                 |            |                                    |                                    |
|             | Credite bancare pe termen lung                                                                                                                                | 400        |                                    |                                    |
|             | Împrumuturi pe termen lung                                                                                                                                    | 410        | 15 000                             | 135 189                            |
|             | Datorii pe termen lung privind leasingul<br>financiar                                                                                                         | 420        |                                    |                                    |
|             | Alte datorii pe termen lung                                                                                                                                   | 430        |                                    |                                    |
|             | <b>Total datorii pe termen lung</b><br>(rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)                                                                                    | 440        | 15 000                             | 135 189                            |
| 5.          | <b>Datorii curente</b>                                                                                                                                        |            |                                    |                                    |
|             | Credite bancare pe termen scurt                                                                                                                               | 450        | 21                                 | 21                                 |
|             | Împrumuturi pe termen scurt                                                                                                                                   | 460        |                                    |                                    |
|             | Datorii comerciale                                                                                                                                            | 470        | 482 182                            | 688 434                            |
|             | Datorii față de părțile afiliate                                                                                                                              | 480        |                                    |                                    |
|             | Avansuri primite curente                                                                                                                                      | 490        | 318 495                            | 900                                |
|             | Datorii față de personal                                                                                                                                      | 500        | 32 532                             | 138 386                            |
|             | Datorii privind asigurările sociale și<br>medicale                                                                                                            | 510        | 1 634                              | 2 746                              |
|             | Datorii față de buget                                                                                                                                         | 520        | 74 817                             | 140 442                            |
|             | Venituri anticipate curente                                                                                                                                   | 530        |                                    |                                    |
|             | Datorii față de proprietari                                                                                                                                   | 540        |                                    |                                    |
|             | Finanțări și încasări cu destinație specială<br>curente                                                                                                       | 550        |                                    |                                    |
|             | Provizioane curente                                                                                                                                           | 560        |                                    |                                    |
|             | Alte datorii curente                                                                                                                                          | 570        |                                    | 3 699                              |
|             | <b>Total datorii curente</b><br>(rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480 +<br>rd.490 + rd.500 + rd.510 + rd.520 +<br>rd.530 + rd.540 + rd.550 + rd.560 +<br>rd.570) | 580        | 909 681                            | 974 628                            |
|             | <b>Total pasive</b><br>(rd.390 + rd.440 + rd.580)                                                                                                             | 590        | 1 540 013                          | 1 688 879                          |

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2018

| Indicatori                                                                                              | Cod rd. | Perioada de gestiune |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------|-----------|
|                                                                                                         |         | precedentă           | curentă   |
| 1                                                                                                       | 2       | 3                    | 4         |
| Venituri din vânzări                                                                                    | 010     | 3 401 161            | 4 651 937 |
| Costul vânzărilor                                                                                       | 020     | 1 985 846            | 1 928 892 |
| Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)                                                          | 030     | 1 415 315            | 2 723 045 |
| Alte venituri din activitatea operațională                                                              | 040     | 21 597               | 36 928    |
| Cheltuieli de distribuție                                                                               | 050     | 89 278               | 1 859     |
| Cheltuieli administrative                                                                               | 060     | 369 356              | 582 009   |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională                                                            | 070     | 242 776              | 14 199    |
| Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070) | 080     | 735 502              | 2 161 906 |
| Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)                                                       | 090     | -54 532              | -5 459    |
| Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)                                                  | 100     | 680 970              | 2 156 447 |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit                                                                   | 110     | 84 071               | 263 880   |
| Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)                                   | 120     | 596 899              | 1 892 567 |

Anexa 3

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01 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       | <b>Capital social și suplimentar</b>                                                                 |         |                                         |           |           |                                         |
|         | Capital social                                                                                       | 010     | 5 400                                   |           |           | 5 400                                   |
|         | Capital suplimentar                                                                                  | 020     | 0                                       |           |           | 0                                       |
|         | Capital nevărsat                                                                                     | 030     | 0                                       |           |           | 0                                       |
|         | Capital neînregistrat                                                                                | 040     | 0                                       |           |           | 0                                       |
|         | Capital retras                                                                                       | 050     | 0                                       |           |           | 0                                       |
|         | <b>Total capital social și suplimentar</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)              | 060     | 5 400                                   | 0         | 0         | 5 400                                   |
| 2       | <b>Rezerve</b>                                                                                       |         |                                         |           |           |                                         |
|         | Capital de rezervă                                                                                   | 070     | 0                                       |           |           | 0                                       |
|         | Rezerve statutare                                                                                    | 080     | 0                                       |           |           | 0                                       |
|         | Alte rezerve                                                                                         | 090     | 0                                       |           |           | 0                                       |
|         | <b>Total rezerve</b> (rd.070 + rd.080 + rd.090)                                                      | 100     | 0                                       | 0         | 0         | 0                                       |
| 3       | <b>Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b>                                                    |         |                                         |           |           |                                         |
|         | Corecții ale rezultatelor anilor precedenți                                                          | 110     | x                                       |           | 17 348    | -17 348                                 |
|         | Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți                                      | 120     | 609 932                                 |           | 609 392   | 0                                       |
|         | Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune                                                  | 130     | x                                       | 1 892 567 |           | 1 892 567                               |
|         | Profit utilizat al perioadei de gestiune                                                             | 140     | x                                       |           | 1 301 557 | -1 301 557                              |
|         | Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile                                             | 150     |                                         |           |           |                                         |
|         | <b>Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b> (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150) | 160     | 609 932                                 | 1 892 567 | 1 928 297 | 573 662                                 |
| 4       | <b>Alte elemente de capital propriu, din care</b>                                                    | 170     | 0                                       | 0         | 0         | 0                                       |
|         | Diferențe din reevaluare                                                                             | 171     |                                         |           |           |                                         |
|         | Subvenții entităților cu proprietate publică                                                         | 172     |                                         |           |           |                                         |
|         | <b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)                                     | 180     | 615 332                                 | 1 892 567 | 1 928 297 | 579 062                                 |

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2018

| Indicatori                                                                                                                | Cod.<br>rd. | Perioada de gestiune |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------|------------|
|                                                                                                                           |             | precedentă           | curentă    |
| 1                                                                                                                         | 2           | 3                    | 4          |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>                                                                    |             |                      |            |
| Încasări din vânzări                                                                                                      | 010         | 3 869 759            | 4 965 000  |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate                                                                                | 020         | 3 288 129            | 2 249 446  |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală                                                           | 030         | 59 687               | 110 002    |
| Dobînzi plătite                                                                                                           | 040         |                      |            |
| Plata impozitului pe venit                                                                                                | 050         | 66 653               | 198 471    |
| Alte încasări                                                                                                             | 060         | 193 107              | 17 200     |
| Alte plăți                                                                                                                | 070         | 537 829              | 668 880    |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 ) | 080         | 110 568              | 1 755 401  |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>                                                                   |             |                      |            |
| Încasări din vânzarea activelor imobilizate                                                                               | 090         |                      |            |
| Plăți aferente intrărilor de active imobilizate                                                                           | 100         | 16 407               | 45 391     |
| Dobînzi încasate                                                                                                          | 110         |                      |            |
| Dividende încasate                                                                                                        | 120         |                      |            |
| Alte încasări (plăți)                                                                                                     | 130         |                      |            |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)                   | 140         | -16 407              | -45 391    |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>                                                                      |             |                      |            |
| Încasări sub formă de credite și împrumuturi                                                                              | 150         | 286 850              | 120 189    |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor                                                                   | 160         | 271 912              |            |
| Dividende plătite                                                                                                         | 170         | 308 900              | 1 796 800  |
| Încasări din operațiuni de capital                                                                                        | 180         |                      |            |
| Alte încasări (plăți)                                                                                                     | 190         |                      |            |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)                      | 200         | -293 962             | -1 676 611 |
| <b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)                                                           | 210         | -199 801             | 33 399     |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)                                                                       | 220         | -3 321               | -6 205     |
| <b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>                                                                 | 230         | 557 847              | 354 725    |
| <b>Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)                                    | 240         | 354 725              | 381 919    |

**Date generale**

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.  
Număr de înregistrare 1013600028669      Data înregistrării \_\_\_\_\_ Seria \_\_\_\_\_ Număr \_\_\_\_\_
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:  
data "\_\_\_\_" \_\_\_\_\_, suma 5400 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 \_\_\_\_\_ 5 \_\_\_\_\_ persoane, inclusiv pe categorii:
  - 1) personal administrativ \_\_\_\_\_ 5 \_\_\_\_\_ persoane,
  - 2) muncitori \_\_\_\_\_ persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2018 \_\_\_\_\_ 5 \_\_\_\_\_ persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 92330 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<sup>1</sup>
  - 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 18 685 lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):
  - 1) 18 159 EUR 978
  - 2) 526 USD 840
  - 3) \_\_\_\_\_
14. Numerar legat – total \_\_\_\_\_ lei.

<sup>1</sup> 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

**NOTĂ INFORMATIVĂ**  
privind relațiile cu nerezidenții

Tabelul 1

Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente *fondatorilor* nerezidenți

| Indicatori                                                                                    | Cod rd./ cod țară | Sold la începutul perioadei de gestiune | Modificări în perioada de gestiune |                   |                           | Sold la sfârșitul perioadei de gestiune |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------|------------------------------------|-------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
|                                                                                               |                   |                                         | Intrări/ majorări                  | Ieșiri/ diminuări | Diferențe de curs valutar |                                         |
| 1                                                                                             | 2                 | 3                                       | 4                                  | 5                 | 6                         | 7                                       |
| <b>Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total</b>                                | <b>010</b>        |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>                                                  | 020               |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| -                                                                                             |                   |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| -                                                                                             |                   |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| -                                                                                             |                   |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>                                                   | 030               |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| -                                                                                             |                   |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| -                                                                                             |                   |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| -                                                                                             |                   |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>         | 040               |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| -                                                                                             |                   |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| -                                                                                             |                   |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| -                                                                                             |                   |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>                               | 050               |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| -                                                                                             |                   |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| -                                                                                             |                   |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| -                                                                                             |                   |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| <b>Datorii pe termen lung – total</b>                                                         | <b>060</b>        |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>                                                  | 070               |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| -                                                                                             |                   |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| -                                                                                             |                   |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| -                                                                                             |                   |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>                                                    | 080               |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| -                                                                                             |                   |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| -                                                                                             |                   |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| -                                                                                             |                   |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i> | 090               |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| -                                                                                             |                   |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| -                                                                                             |                   |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| -                                                                                             |                   |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>                                                        | 100               |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| -                                                                                             |                   |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| -                                                                                             |                   |                                         |                                    |                   |                           |                                         |
| -                                                                                             |                   |                                         |                                    |                   |                           |                                         |

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050

Rd.060= rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100

Col.7 = col.3+col.4-col.5±col.6

Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente nerezidenților, *cu excepția fondatorilor*

Tabelul 2

| Indicatori                                                                                    | Cod rd./cod țară | Sold la începutul perioadei de gestiune | Modificări în perioada de gestiune |                  |                           | Sold la sfârșitul perioadei de gestiune |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------|------------------------------------|------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
|                                                                                               |                  |                                         | Intrări/majorări                   | Ieșiri/diminuări | Diferențe de curs valutar |                                         |
| 1                                                                                             | 2                | 3                                       | 4                                  | 5                | 6                         | 7                                       |
| <b>Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total</b>                                | <b>010</b>       |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>                                                  | 020              |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| -                                                                                             |                  |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| -                                                                                             |                  |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| -                                                                                             |                  |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>                                                   | 030              |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| -                                                                                             |                  |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| -                                                                                             |                  |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| -                                                                                             |                  |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>         | 040              |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| -                                                                                             |                  |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| -                                                                                             |                  |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| -                                                                                             |                  |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| Depozite, <i>inclusiv pe țări:</i>                                                            | 050              |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| -                                                                                             |                  |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| -                                                                                             |                  |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| -                                                                                             |                  |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>                               | 060              |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| -                                                                                             |                  |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| -                                                                                             |                  |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| -                                                                                             |                  |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| <b>Datorii pe termen lung – total</b>                                                         | <b>070</b>       |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>                                                  | 080              |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| -                                                                                             |                  |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| -                                                                                             |                  |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| -                                                                                             |                  |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>                                                    | 090              |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| -                                                                                             |                  |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| -                                                                                             |                  |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| -                                                                                             |                  |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i> | 100              |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| -                                                                                             |                  |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| -                                                                                             |                  |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| -                                                                                             |                  |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>                                                        | 110              |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| -                                                                                             |                  |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| -                                                                                             |                  |                                         |                                    |                  |                           |                                         |
| -                                                                                             |                  |                                         |                                    |                  |                           |                                         |

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.60

Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + +rd.110

Col.7 = col.3+col.4-col.5±col.6

Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente *fondatorilor nerezidenți*

| Indicatori                                                                                    | Cod rd./cod cod țară | Sold la începutul perioadei de gestiune                             |                                    | Modificări în perioada de gestiune |                                                                               |                  |                           | Sold la sfârșitul perioadei de gestiune                             |                                    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|------------------|---------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                                                               |                      | La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an | Termenul expirat mai mult de un an | Total                              | Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente | Ieșiri/diminuări | Diferențe de curs valutar | La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an | Termenul expirat mai mult de un an |
| 1                                                                                             | 2                    | 3                                                                   | 4                                  | 5                                  | 6                                                                             | 7                | 8                         | 9                                                                   | 10                                 |
| <b>Creanțe și investiții financiare curente – total</b>                                       | <b>010</b>           |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>                                                  | 020                  |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                             |                      |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                             |                      |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                             |                      |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>                                                   | 030                  |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                             |                      |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                             |                      |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                             |                      |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>         | 040                  |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                             |                      |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                             |                      |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                             |                      |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>                               | 050                  |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                             |                      |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                             |                      |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                             |                      |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| <b>Datorii curente – total</b>                                                                | <b>060</b>           |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>                                                  | 070                  |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                             |                      |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                             |                      |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                             |                      |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>                                                    | 080                  |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                             |                      |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                             |                      |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                             |                      |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i> | 090                  |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                             |                      |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                             |                      |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                             |                      |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| Datorii privind dividendele calculate, <i>inclusiv pe țări:</i>                               | 100                  |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                             |                      |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                             |                      |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                             |                      |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                  |                           |                                                                     |                                    |
| Alte datorii, <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

Col.(9+10) = col.(3+4) + col.5 – col.7 ± col.8

## Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente nerezidenților, cu excepția fondatorilor

| Indicatori                                                                                | Cod rd/<br>cod țară | Sold la începutul perioadei de gestiune                                      |                                       |                | Modificări în perioada de gestiune                        |                       |                              | Sold la sfîșitul perioadei de gestiune                                       |                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
|                                                                                           |                     | La care termenul de<br>plată nu a sosit sau<br>este expirat pînă la<br>un an | Termenul expirat<br>mai mult de un an | Total          | Transferări din active<br>și datorii pe termen<br>curente | Înșirii/<br>diminuări | Diferențe de<br>curs valutar | La care termenul de<br>plată nu a sosit sau<br>este expirat pînă la<br>un an | Termenul expirat<br>mai mult de un an |
| 1                                                                                         | 2                   | 3                                                                            | 4                                     | 5              | 6                                                         | 7                     | 8                            | 9                                                                            | 10                                    |
| <b>Creanțe și investiții financiare curente</b>                                           | <b>010</b>          | <b>20 753</b>                                                                | <b>0</b>                              | <b>4 117</b>   | <b>0</b>                                                  | <b>0</b>              | <b>-895</b>                  | <b>23 975</b>                                                                | <b>0</b>                              |
| – total Rd.010= rd.020 + rd.030 +<br>rd.040 + rd.050 + rd.060                             |                     |                                                                              |                                       |                |                                                           |                       |                              |                                                                              |                                       |
| Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:                                                     | 020                 |                                                                              |                                       |                |                                                           |                       |                              |                                                                              |                                       |
| -                                                                                         |                     |                                                                              |                                       |                |                                                           |                       |                              |                                                                              |                                       |
| -                                                                                         |                     |                                                                              |                                       |                |                                                           |                       |                              |                                                                              |                                       |
| -                                                                                         |                     |                                                                              |                                       |                |                                                           |                       |                              |                                                                              |                                       |
| Avansuri acordate, inclusiv pe țări:                                                      | 030                 | 20 753                                                                       | 0                                     | 4 117          | 0                                                         | 0                     | -895                         | 23 975                                                                       |                                       |
| Serbia                                                                                    | 688                 | 20 573                                                                       |                                       |                |                                                           |                       | -896                         | 19 677                                                                       |                                       |
| Germania                                                                                  | 276                 |                                                                              |                                       | 4 117          |                                                           |                       |                              | 4 117                                                                        |                                       |
| China                                                                                     | 156                 | 180                                                                          |                                       |                |                                                           |                       | 1                            | 181                                                                          |                                       |
| Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul<br>financiar, inclusiv pe țări:         | 040                 |                                                                              |                                       |                |                                                           |                       |                              |                                                                              |                                       |
| -                                                                                         |                     |                                                                              |                                       |                |                                                           |                       |                              |                                                                              |                                       |
| -                                                                                         |                     |                                                                              |                                       |                |                                                           |                       |                              |                                                                              |                                       |
| -                                                                                         |                     |                                                                              |                                       |                |                                                           |                       |                              |                                                                              |                                       |
| Depozite, inclusiv pe țări:                                                               | 050                 |                                                                              |                                       |                |                                                           |                       |                              |                                                                              |                                       |
| -                                                                                         |                     |                                                                              |                                       |                |                                                           |                       |                              |                                                                              |                                       |
| Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:                                  | 060                 |                                                                              |                                       |                |                                                           |                       |                              |                                                                              |                                       |
| -                                                                                         |                     |                                                                              |                                       |                |                                                           |                       |                              |                                                                              |                                       |
| -                                                                                         |                     |                                                                              |                                       |                |                                                           |                       |                              |                                                                              |                                       |
| <b>Datorii curente – total Rd.070= rd.080 + rd.090 +<br/>rd.100 + rd.110</b>              | <b>070</b>          | <b>6 034</b>                                                                 | <b>0</b>                              | <b>205 783</b> | <b>0</b>                                                  | <b>189 487</b>        | <b>-9 420</b>                | <b>12 910</b>                                                                | <b>0</b>                              |
| Datorii comerciale, inclusiv pe țări:                                                     | 080                 | 6 034                                                                        | 0                                     | 205 783        | 0                                                         | 189 487               | -9 420                       | 12 910                                                                       |                                       |
| Germania                                                                                  | 276                 | 1 378                                                                        |                                       | 162 695        |                                                           | 151 537               | 374                          | 12 910                                                                       |                                       |
| România                                                                                   | 642                 | 4 656                                                                        |                                       |                |                                                           | 4 656                 |                              | 0                                                                            |                                       |
| Marea Britanie                                                                            | 826                 |                                                                              |                                       | 43 088         |                                                           | 33 294                | -9 794                       | 0                                                                            |                                       |
| Avansuri primite, inclusiv pe țări:                                                       | 090                 |                                                                              |                                       |                |                                                           |                       |                              |                                                                              |                                       |
| -                                                                                         |                     |                                                                              |                                       |                |                                                           |                       |                              |                                                                              |                                       |
| -                                                                                         |                     |                                                                              |                                       |                |                                                           |                       |                              |                                                                              |                                       |
| -                                                                                         |                     |                                                                              |                                       |                |                                                           |                       |                              |                                                                              |                                       |
| Credite bancare, împrumuturi și datorii privind<br>leasingul financiar, inclusiv pe țări: | 100                 |                                                                              |                                       |                |                                                           |                       |                              |                                                                              |                                       |
| -                                                                                         |                     |                                                                              |                                       |                |                                                           |                       |                              |                                                                              |                                       |
| Alte datorii, inclusiv pe țări:                                                           | 110                 |                                                                              |                                       |                |                                                           |                       |                              |                                                                              |                                       |
| -                                                                                         |                     |                                                                              |                                       |                |                                                           |                       |                              |                                                                              |                                       |

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060

Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Col.(9+10) = col.(3+4) + col.5 – col.7 ± col.8

## 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                                       |
| <b>Investiții financiare</b>                                                                                                      | 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               |                                         |                   |                   |                                         |
| -                                                                                                                                 |                   |                                         |                   |                   |                                         |
| -                                                                                                                                 |                   |                                         |                   |                   |                                         |
| -                                                                                                                                 |                   |                                         |                   |                   |                                         |
| <b>Capital social</b>                                                                                                             | 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               |                                         |                   |                   |                                         |
| -                                                                                                                                 |                   |                                         |                   |                   |                                         |
| -                                                                                                                                 |                   |                                         |                   |                   |                                         |
| -                                                                                                                                 |                   |                                         |                   |                   |                                         |

Rd.010= rd.020 + rd.030

Rd.040= rd.050 + rd.060

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

## 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

# Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Tabelul 6

| Indicatori                                                                                                                                      | Cod rd./<br>cod țară | Perioada de gestiune |         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------|
|                                                                                                                                                 |                      | precedentă           | curentă |
| 1                                                                                                                                               | 2                    | 3                    | 4       |
| <b>Venituri – total</b>                                                                                                                         | 010                  | 28 830               | 19 519  |
| Venituri aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>   | 020                  | 0                    | 0       |
| -                                                                                                                                               |                      |                      |         |
| -                                                                                                                                               |                      |                      |         |
| -                                                                                                                                               |                      |                      |         |
| Venituri din dobânzi aferente activității operaționale și altor activități, <i>inclusiv pe țări:</i>                                            | 030                  | 0                    | 0       |
| -                                                                                                                                               |                      |                      |         |
| -                                                                                                                                               |                      |                      |         |
| -                                                                                                                                               |                      |                      |         |
| Venituri din dividende și participații în alte entități, <i>inclusiv pe țări:</i>                                                               | 040                  | 0                    | 0       |
| -                                                                                                                                               |                      |                      |         |
| -                                                                                                                                               |                      |                      |         |
| -                                                                                                                                               |                      |                      |         |
| Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, <i>inclusiv pe țări:</i>                                                 | 050                  | 0                    | 0       |
| -                                                                                                                                               |                      |                      |         |
| -                                                                                                                                               |                      |                      |         |
| -                                                                                                                                               |                      |                      |         |
| Alte venituri, <i>inclusiv pe țări:</i>                                                                                                         | 060                  | 28 830               | 19 519  |
| -Germania                                                                                                                                       | 276                  | 28 830               | 19 519  |
| -                                                                                                                                               |                      |                      |         |
| -                                                                                                                                               |                      |                      |         |
| <b>Cheltuieli – total</b>                                                                                                                       | 070                  | 83 362               | 24 978  |
| Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i> | 080                  | 0                    | 0       |
| -                                                                                                                                               |                      |                      |         |
| -                                                                                                                                               |                      |                      |         |
| -                                                                                                                                               |                      |                      |         |
| Cheltuieli privind dobânzile, <i>inclusiv pe țări:</i>                                                                                          | 090                  | 0                    | 0       |
| -                                                                                                                                               |                      |                      |         |
| -                                                                                                                                               |                      |                      |         |
| -                                                                                                                                               |                      |                      |         |
| Cheltuieli și provizioane aferente creanțelor comerciale și altor creanțe compromise, <i>inclusiv pe țări:</i>                                  | 100                  | 0                    | 0       |
| -                                                                                                                                               |                      |                      |         |
| -                                                                                                                                               |                      |                      |         |
| -                                                                                                                                               |                      |                      |         |
| Alte cheltuieli, <i>inclusiv pe țări:</i>                                                                                                       | 110                  | 83 362               | 24 978  |
| -Germania                                                                                                                                       | 276                  | 83 362               | 24 978  |
| -                                                                                                                                               |                      |                      |         |
| -                                                                                                                                               |                      |                      |         |

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\*

*Reportescu Vitalie*

\* conform art.36 din Legea contabilității

## Notă explicativă la situațiile financiare pentru anul 2018

### Denumirea entității

Belmond Grup SRL

Adresa juridică: Chisinau sos.Balcani 7/1-1

Cod fiscal/IDNO 1013600028669

Cod TVA 0608575

### Genuri de activitate

- 51850

### Informația privind corespunderea situațiilor financiare cu standardele naționale de contabilitate

Situațiile financiare sunt întocmite în conformitate cu prevederile Standardelor naționale de contabilitate. Devieri de la principiile de bază și caracteristicile calitative, prevăzute în Standardele naționale de contabilitate, nu au fost comise.

### Prezentarea politicilor contabile ale societății

Indicatorii din situațiile financiare au fost calculați în baza metodelor și mijloacelor, prevăzute în politicile contabile, aprobate prin ordinul administratorului nr. 1 din 30 decembrie 2017. În cursul perioadei de gestiune politicile contabile nu au suferit modificări.

### Analiza activității economico-financiare ale Belmond Grup SRL în anul 2018

- În anul 2018 cifra de afaceri a constituit 4651937 lei.
- Numărul mediu al salariaților a constituit 5 persoane.  
Salariul mediu pe salariat lucrător a constituit 1538,8333333333333 lei.
- Suma tuturor cheltuielilor suportate în anul 2018 a constituit 2815818 lei.
- Profitul(-/pierdere) perioadei de raportare până la impozitare constituie 2156447 lei.

- Cota activelor pe termen lung – Active pe termen lung / Total active

La 01.01.2017  $3,95\% = 60813 / 1540013$

La 01.01. 2018  $3,74\% = 63240 / 1688879$

- Cota creanțelor comerciale în totalul activelor curente

Pentru anul 2017 constituie  $26,51\% = 392152 / 1479200$

Pentru anul 2018 constituie  $44,98\% = 731178 / 1625639$

### I. Calculul coeficienților lichidității

|                                           | La 31.12.2017  | La 31.12.2018  | Nivelul optim |
|-------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| 1. Coeficientul lichidității absolute     | <b>38,99%</b>  | <b>39,19%</b>  | <b>20%</b>    |
| 2. Coeficientul lichidității intermediare | <b>110,19%</b> | <b>135,12%</b> | <b>70%</b>    |
| 3. Coeficientul lichidității generale     | <b>162,61%</b> | <b>166,80%</b> | <b>200%</b>   |

### Notă:

\*Coeficientul lichidității absolute = Mijloace bănești/ Datorii pe termen scurt

\*Coeficientul lichidității intermediare = (Active curente-Stocuri)/ Datorii pe termen scurt

\*Coeficientul lichidității generale = Active curente / Datorii pe termen scurt

Nivelul coecientului lichidității absolute arată faptul că la sfârșitul perioadei de gestiune compania Belmond Grup SRL deține mijloace bănești în sumă ce permite achitarea datoriilor curente în proporție 39,19%.

Coeficientul lichidității intermediare arată faptul că, mobilizând mijloacele bănești, împrumuturile și creanțele comerciale, entitatea își poate onora datoriile sale pe termen scurt.

Coeficientul lichidității generale arată în ce măsură entitatea își poate onora datoriile sale pe termen scurt din contul activelor sale pe termen scurt.

## II. Calculul coeficienților rentabilității

|                              | La 31.12.2017 | La 31.12.2018  |
|------------------------------|---------------|----------------|
| 1. Rentabilitatea vânzărilor | <b>17,55%</b> | <b>40,68%</b>  |
| 2. Rentabilitatea activelor  | <b>38,76%</b> | <b>112,06%</b> |
| 3. Rentabilitatea economică  | <b>97,00%</b> | <b>326,83%</b> |
| 4. Rentabilitatea financiară | <b>94,70%</b> | <b>264,97%</b> |

### Notă:

1. Rentabilitatea vânzărilor = Profitul (pierdere) net / Vânzări nete

2. Rentabilitatea activelor = Profitul (pierdere) net / Activ

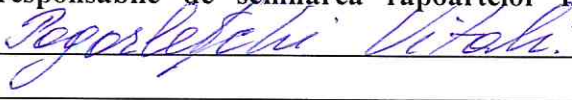
3. Rentabilitatea economică = Profitul (pierdere) net / Capital propriu

4. Rentabilitatea financiară = Profitul (pierdere) net / (Capital propriu + Datorii pe termen lung)

Nivelul pragului de rentabilitate înalt demonstrează activitate eficientă a întreprinderii.

Entitatea preconizează să-și îmbunătățească în anul 2019 situația sa economico-financiară, și să lărgască asortimentul mărfii vândute și serviciilor prestate.

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității\* \_\_\_\_\_



\* conform art.36 din Legea contabilității

Anexa 2. Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

1. Informațiile privind activele imobilizate

| 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      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| inclusiv:                                                                   | 210      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| 2.1. brevete și mărci (1122)                                                | 220      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| 2.2. licențe de activitate (1124)                                           | 230      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| 2.3. programe informatice (1125)                                            | 230      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| 3. Imobilizări corporale în curs de execuție (121)                          | 300      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| 4. Terenuri (122)                                                           | 400      |                                                         | x                                            |                                              |                                                     |                                                    |                                                         | x                                            |                                              |
| 5. Mijloace fixe, total (123)                                               | 500      | 139 229                                                 | 78 416                                       | 0                                            | 41 141                                              | 0                                                  | 180 370                                                 | 117 130                                      | 0                                            |
| din care:                                                                   | 510      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| 5.1. clădiri (1231)                                                         | 520      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| 5.2. construcții speciale (1232)                                            | 530      | 16 407                                                  | 2 320                                        | x                                            | 41 141                                              | 0                                                  | 57 548                                                  | 15 529                                       |                                              |
| 5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie (1233)                       | 531      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| inclusiv:                                                                   |          |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| tehnică de calcul                                                           |          |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| 5.4. mijloace de transport (1234)                                           | 540      | 97 933                                                  | 64 182                                       | x                                            | 0                                                   | 0                                                  | 97 933                                                  | 83 215                                       | x                                            |
| 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      | 24889                                                   | 11914                                        |                                              |                                                     |                                                    | 24889                                                   | 18386                                        |                                              |
| 6. Resurse minerale (125)                                                   | 600      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| 7. Investiții imobiliare, total (151)                                       | 700      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |

rd.200>= rd.210+ rd.220+ rd.230      rd.500>= rd.510+ rd.520+ rd.530+ rd.540+ rd.550+ rd.560+ rd.570+ rd.580+ rd.590      rd.530>= rd.531  
col.2 + col.5 – col.6 = col.7

#### **Formule de control dintre Anexa 7 și Bilantul**

rd.100 + rd.200 col.(2 -3 - 4) = rd.010 col.4  
rd.100 + rd.200 col.(7 -8 - 9) = rd.010 col.5  
rd.300 col.(2 -3 - 4) = rd.020 col.4  
rd.300 col.(7 -8 - 9) = rd.020 col.5  
rd.400 col.(2 -3 - 4) = rd.030 col.4  
rd.400 col.(7 -8 - 9) = rd.030 col.5  
rd.500 col.(2 -3 - 4) = rd.040 col.4  
rd.500 col.(7 -8 - 9) = rd.040 col.5  
rd.600 col.(2 -3 - 4) = rd.050 col.4  
rd.600 col.(7 -8 - 9) = rd.050 col.5  
rd.700 col.(2 -3 - 4) = rd.090 col.4  
rd.700 col.(7 -8 - 9) = rd.090 col.5

### *Дебиторская задолженность*

|                                                                                            |                 |                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|
| 1. Балансовая стоимость дебиторской задолженности (в леях):                                | на 1.01.2018 г. | на 31.12.2018 г. |
| – коммерческая дебиторская задолженность                                                   | 392 152         | 731 178          |
| – дебиторская задолженность бюджета                                                        | 59 505          | 4 058            |
| – дебиторская задолженность персонала                                                      | 0               | 0                |
| – текущая дебиторская задолженность по страхованию                                         | 0               | 0                |
| 2. Величина безнадежной дебиторской задолженности, списанной в 2018 г.:                    | 0               |                  |
| 3. Величина оценочных резервов по безнадежной дебиторской задолженности на 31.12.2018 г. : | 0               |                  |

### *Финансовые инвестиции*

|                                                                      |                 |                  |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|
| 1. Балансовая стоимость долгосрочных финансовых инвестиций (в леях): | на 1.01.2018 г. | на 31.12.2018 г. |
| – доли участия в неаффилированных сторонах                           | 0               | 0                |
| – доли участия в аффилированных сторонах                             | 0               | 0                |

### *Запасы*

|                                                       |                 |                  |
|-------------------------------------------------------|-----------------|------------------|
|                                                       | на 1.01.2018 г. | на 31.12.2018 г. |
| 1. Балансовая стоимость запасов:                      | 472 867         | 308 689          |
| 2. Балансовая стоимость поступивших запасов в 2018 г. | 1 936 585       |                  |
| 3. Балансовая стоимость выбывших запасов в 2018 г.    | 2 100 762       |                  |

### *Собственный капитал*

|                                                      |                  |
|------------------------------------------------------|------------------|
| 1. Величина элементов собственного капитала          | на 31.12.2018 г. |
| – Незарегистрированный капитал                       | 0                |
| – Изъятый капитал                                    | 0                |
| – Уставные резервы                                   | 0                |
| – Получение чистой прибыли отчетного периода в сумме | 1 892 567        |

### *Финансовые, коммерческие и начисленные обязательства*

|                                                     |                 |                  |
|-----------------------------------------------------|-----------------|------------------|
| 1. Балансовая стоимость обязательств (леев):        | на 1.01.2018 г. | на 31.12.2018 г. |
| – долгосрочные кредиты банков                       | 0               | 0                |
| – долгосрочные обязательства по финансовому лизингу | 0               | 0                |
| – долгосрочные займы                                | 15 000          | 135 189          |
| – текущие коммерческие обязательства                | 482 182         | 688 434          |
| – текущие авансы полученные                         | 318 495         | 900              |
| – обязательства персоналу                           | 32 532          | 138 386          |

|                                                           |        |         |
|-----------------------------------------------------------|--------|---------|
| – обязательства по социальному и медицинскому страхованию | 1 634  | 2 746   |
| – обязательства бюджету                                   | 74 817 | 140 442 |
| – текущие оценочные резервы                               | 0      | 0       |
| – предстоящие обязательства                               | 0      | 0       |
| – прочие текущие обязательства                            | 0      | 3 699   |
| 2. Сумма обязательств перед собственниками (леев):        | 0      | 0       |

#### *Текущие оценочные резервы*

|                                                              | на 1.01.2018 г. | на 31.12.2018 г. |
|--------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|
| 1. Балансовая стоимость текущих оценочных резервов:          | 0               | 0                |
| 2. Сумма увеличения текущих оценочных резервов в 2015 г.     | 0               |                  |
| 3. Сумма использованных текущих оценочных резервов в 2018 г. | 0               |                  |

#### *Доходы*

|                                                                                          |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Сумма доходов, признанных в 2018 г. (леев):                                              | 4 708 384 |
| 1. Доходы от продаж:                                                                     | 4 651 937 |
| – доходы от реализации продукции                                                         | 0         |
| – доходы от реализации товаров                                                           | 3 909 452 |
| – доходы от оказания услуг                                                               | 742 485   |
| – доходы от выполнения работ                                                             | 0         |
| – доходы по договорам строительства                                                      | 0         |
| – доходы по договорам операционного и финансового лизинга (аренды, имущественного найма) | 0         |
| – доходы по договорам микрофинансирования                                                | 0         |
| 2. Другие доходы от операционной деятельности                                            | 36 928    |
| – доходы от выбытия других оборотных активов                                             | 36 799    |
| – доходы от санкций                                                                      | 0         |
| – доходы от возмещения материального ущерба                                              | 0         |
| – доходы от излишков долгосрочных и оборотных активов, выявленных при инвентаризации     | 128       |
| – доходы от списания обязательств с истекшим сроком исковой давности                     | 0         |
| – прочие операционные доходы                                                             | 0         |
| 3. Доходы, связанные с долгосрочными активами                                            | 0         |
| 4. Финансовые доходы                                                                     | 19 519    |
| 5. Чрезвычайные доходы                                                                   | 0         |

#### *Расходы*

|                                              |           |
|----------------------------------------------|-----------|
| Сумма расходов, признанных в 2018 г. (леев): | 2 815 818 |
| 1. Себестоимость продаж, всего               | 1 928 892 |
| – балансовая стоимость реализованной         | 0         |

продукции

|                                                                                                 |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| – балансовая стоимость реализованных товаров                                                    | 1 849 784 |
| – себестоимость оказанных услуг                                                                 | 79 109    |
| – Себестоимость выполненных работ                                                               | 0         |
| – Себестоимость по договорам строительства                                                      | 0         |
| – Себестоимость по договорам операционного и финансового лизинга (аренды, имущественного найма) | 0         |
| – Себестоимость по договорам микрофинансирования                                                | 0         |
| – Прочие затраты, связанные с доходами от продаж                                                | 0         |
| 2. Расходы на реализацию                                                                        | 1 859     |
| 3. Административные расходы                                                                     | 582 009   |
| 4. Другие расходы операционной деятельности                                                     | 14 199    |
| 5. Расходы по подоходному налогу                                                                | 263 880   |
| 6. Расходы, связанные с долгосрочными активами                                                  | 0         |
| 7. Финансовые расходы                                                                           | 24 979    |
| 8. Чрезвычайные расходы                                                                         | 0         |

#### *Курсовые валютные и суммовые разницы*

|                                                                                    |        |
|------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| 1. Сумма доходов по курсовым валютным разницам в 2018 г.                           | 19 519 |
| 2. Сумма доходов по суммовым разницам в 2018 г.                                    | 0      |
| 3. Сумма расходов по курсовым валютным разницам в 2018 г.                          | 20 927 |
| 4. Сумма расходов по суммовым разницам в 2018 г.                                   | 4 052  |
| 5. Стоимость элементов учета, выраженных в иностранной валюте (эквивалент в леях): |        |
| – кредиты банков в иностранной валюте на 31.12.2018 г.                             | 0      |

#### *Аффилированные стороны*

|                                                                            |                 |                  |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------|
| 1. Сальдо элементов учета, относящихся к аффилированным сторонам (в леях): | на 1.01.2018 г. | на 31.12.2018 г. |
| – инвестиции в аффилированные стороны                                      | 0               | 0                |
| – обязательства аффилированным сторонам                                    | 0               | 0                |

