

27.03.2019  
„22” martie 2019  
Data primirii

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

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01 IANUARIE - 31 DECEMBRIE 2018

Entitatea

SC „BETON SERVICE „ S.R.L.

(Denumirea completă)

*mun. Chișinău*

40199365

Cod CUIO

10105690019705

Cod IDNO

Sediul: MD 20093 Mun. Chisinau

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

19155

Cod CUATM

s. Gratiesti, str. 1MAI, 23

strada, nr. bl.

Activitatea principală” Fabricarea betonului

DIRECȚIA GENERALĂ  
PENTRU STATISTICĂ

27. MAR. 2019

MUNICIPIULUI CHIȘINĂU

2363

Cod CAEM, rev.2

Cod CAEM, ediția 2005

16

Cod CFP

Cod CFOJ

Forma de proprietate privata

Forma organizatorico-juridică S.R.L. societate cu răspundere limitată

Date de contact: Tel. 022-455-883

e-mail: beton.service@yahoo.com

WEB

*Vladimir Ornea*

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna) Galina Baltag

Tel. 069045013

exa 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     | 105 353 029          | 134 870 412 ✓ |
| Alte venituri din activitatea operațională                                                                   | 020     | 587 535              | 1 497 202 ✓   |
| Venituri din alte activități                                                                                 | 030     | 899 918              | 1 044 024     |
| Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)                                                                    | 040     | 106 840 482          | 137 411 638   |
| Variația stocurilor                                                                                          | 050     |                      |               |
| Costul vânzării mărfurilor vândute                                                                           | 060     | 35 431 630           | 21 343 457 ✓  |
| Cheltuieli privind stocurile                                                                                 | 070     | 56 360 532           | 70 039 405 ✓  |
| Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii                                                          | 080     | 2 007 505            | 2 268 241 ✓   |
| Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală | 090     | 552 064              | 836 671 ✓     |
| Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate                                               | 100     | 2 800 239            | 2 846 781 ✓   |
| Alte cheltuieli                                                                                              | 110     | 3 424 852            | 15 616 305    |
| Cheltuieli din alte activități                                                                               | 120     | 342 676              | 1 160 057     |
| Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)                     | 130     | 100 919 498          | 114 110 917   |
| Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)                                                       | 140     | 5 920 984            | 23 300 721    |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit                                                                        | 150     | 927 525              | 2 923 750     |
| Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 –                                                     | 160     | 4 993 459            | 20 376 971 ✓  |

COPIA CORESPUNDE  
ORIGINALULUI



## BILANȚUL

La 31 DECEMBRIE 2018

COPIA CORESPUNDE  
ORIGINALULUI

| Nr.<br>cpt. | ACTIV                                                                                                                                                                                      | Cod<br>rd. | Sold 31.12.2017                 | Sold la 31.12.2018              |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------|---------------------------------|
|             |                                                                                                                                                                                            |            | Începutul perioadei de gestiune | Sfârșitul perioadei de gestiune |
| 1           | 2                                                                                                                                                                                          | 3          | 4                               | 5                               |
| 1.          | <b>Active imobilizate</b>                                                                                                                                                                  |            |                                 |                                 |
|             | Imobilizări necorporale                                                                                                                                                                    | 010        | 17 413                          | 12 758                          |
|             | Imobilizări corporale în curs de execuție                                                                                                                                                  | 020        | 9 186 999                       | 1 196 769                       |
|             | Terenuri                                                                                                                                                                                   | 030        |                                 | 6 892 914                       |
|             | Mijloace fixe                                                                                                                                                                              | 040        | 12 919 144                      | 13 029 692                      |
|             | 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        | 968 339                         |                                 |
|             | Avansuri acordate pe termen lung                                                                                                                                                           | 110        |                                 |                                 |
|             | Alte active imobilizate                                                                                                                                                                    | 120        |                                 | 340 985                         |
|             | <b>Total active imobilizate</b><br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050<br>+ rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100<br>+ rd.110 + rd.120)                                       | 130        | <u>23 091 895</u>               | <u>21 473 118</u>               |
| 2.          | <b>Active circulante</b>                                                                                                                                                                   |            |                                 |                                 |
|             | Materiale                                                                                                                                                                                  | 140        | 2 787 848                       | 4 081 881                       |
|             | Active biologice circulante                                                                                                                                                                | 150        |                                 |                                 |
|             | Obiecte de mică valoare și scurtă durată                                                                                                                                                   | 160        | 43 539                          | 51 131                          |
|             | Producția în curs de execuție și produse                                                                                                                                                   | 170        |                                 |                                 |
|             | Mărfuri                                                                                                                                                                                    | 180        | 16 865 430                      | 14 759 110                      |
|             | Creanțe comerciale                                                                                                                                                                         | 190        | 35 296 270                      | 32 421 648                      |
|             | Creanțe ale părților afiliate                                                                                                                                                              | 200        |                                 |                                 |
|             | Avansuri acordate curente                                                                                                                                                                  | 210        | 442 466                         | 2 426 746                       |
|             | Creanțe ale bugetului                                                                                                                                                                      | 220        | 519 554                         | 223 429                         |
|             | Creanțe ale personalului                                                                                                                                                                   | 230        |                                 | 11 332                          |
|             | Alte creanțe curente                                                                                                                                                                       | 240        | 12 056 572                      | 20 899 984                      |
|             | Numerar în casierie și la conturi curente                                                                                                                                                  | 250        | 1 419 212                       | 1 308 358                       |
|             | Alte elemente de numerar                                                                                                                                                                   | 260        |                                 |                                 |
|             | Investiții financiare curente în părți neafiliate                                                                                                                                          | 270        | 1 253 000                       | 1 083 000                       |
|             | Investiții financiare curente în părți afiliate                                                                                                                                            | 280        |                                 |                                 |
|             | Alte active circulante                                                                                                                                                                     | 290        | 1 913 525                       | 1 599 614                       |
|             | <b>Total active circulante</b><br>(rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170 + rd.180<br>+ rd.190 + rd.200 + rd.210 + rd.220 + rd.230<br>+ rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280<br>+ rd.290) | 300        | <u>72 597 416</u>               | <u>78 866 233</u>               |
|             | <b>Total active</b>                                                                                                                                                                        | 310        | <u>95 689 311</u>               | <u>100 339 351</u>              |

| Nr. crt. | P A S I V                                                                                                                                            | Cod rd. | Sold la                         |                                 |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------------|---------------------------------|
|          |                                                                                                                                                      |         | Începutul perioadei de gestiune | Sfârșitul perioadei de gestiune |
| 1        | 2                                                                                                                                                    | 3       | 4                               | 5                               |
| 3.       | <b>Capital propriu</b>                                                                                                                               |         |                                 |                                 |
|          | Capital social și suplimentar                                                                                                                        | 320     | 12 833 590                      | 12 833 590                      |
|          | Rezerve                                                                                                                                              | 330     |                                 |                                 |
|          | Corecții ale rezultatelor anilor precedenți                                                                                                          | 340     |                                 | -873 928                        |
|          | Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți                                                                                      | -350    | 32 755 753                      | 32 260 623                      |
|          | Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune                                                                                                  | 360     |                                 | 20 376 971                      |
|          | Profit utilizat al perioadei de gestiune                                                                                                             | 370     |                                 |                                 |
|          | Alte elemente de capital propriu                                                                                                                     | 380     | 2 284 223                       | 2 284 223                       |
|          | <b>Total capital propriu</b><br>(rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)                                                       | 390     | <u>47 873 566</u>               | <u>66 881 479</u>               |
| 4.       | <b>Datorii pe termen lung</b>                                                                                                                        |         |                                 |                                 |
|          | Credite bancare pe termen lung                                                                                                                       | 400     | 9 120 039                       | 5 119 485                       |
|          | Împrumuturi pe termen lung                                                                                                                           | 410     | 245 900                         |                                 |
|          | Datorii pe termen lung privind leasingul financiar                                                                                                   | 420     |                                 |                                 |
|          | Alte datorii pe termen lung                                                                                                                          | 430     | 10 992 468                      | 11 221 899                      |
|          | <b>Total datorii pe termen lung</b><br>(rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)                                                                           | 440     | <u>20 358 407</u>               | <u>16 341 384</u>               |
| 5.       | <b>Datorii curente</b>                                                                                                                               |         |                                 |                                 |
|          | Credite bancare pe termen scurt                                                                                                                      | 450     |                                 |                                 |
|          | Împrumuturi pe termen scurt                                                                                                                          | 460     |                                 |                                 |
|          | Datorii comerciale                                                                                                                                   | 470     | 16 604 220                      | 11 749 601                      |
|          | Datorii față de părțile afiliate                                                                                                                     | 480     |                                 |                                 |
|          | Avansuri primite curente                                                                                                                             | 490     | 2 819 575                       | 1 623 077                       |
|          | Datorii față de personal                                                                                                                             | 500     |                                 | 6 088                           |
|          | Datorii privind asigurările sociale și medicale                                                                                                      | 510     | 8 437                           | 44 573                          |
|          | Datorii față de buget                                                                                                                                | 520     | 26 286                          | 1 300 114                       |
|          | Venituri anticipate curente                                                                                                                          | 530     |                                 |                                 |
|          | Datorii față de proprietari                                                                                                                          | 540     |                                 |                                 |
|          | Finanțări și încasări cu destinație specială curente                                                                                                 | 550     |                                 |                                 |
|          | Provizioane curente                                                                                                                                  | 560     |                                 |                                 |
|          | Alte datorii curente                                                                                                                                 | 570     | 7 998 820                       | 2 393 035                       |
|          | <b>Total datorii curente</b><br>(rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480 + rd.490 + rd.500 + rd.510 + rd.520 + rd.530 + rd.540 + rd.550 + rd.560 + rd.570) | 580     | <u>27 457 338</u>               | <u>17 116 488</u>               |
|          | <b>Total pasive</b><br>(rd.390 + rd.440 + rd.580)                                                                                                    | 590     | <u>95 689 311</u>               | <u>100 339 351</u>              |



# TUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01 IANUARIE pînă la 31 DECEMBRIE 2018

| Indicatori                                                                                              | Cod rd. | Perioada de gestiune |                  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------|------------------|
|                                                                                                         |         | Precedentă 31.12.17  | Curentă 31.12.18 |
| 1                                                                                                       | 2       | 3                    | 4                |
| Venituri din vânzări                                                                                    | 010     | 105 353 029          | 134 870 412      |
| Costul vânzărilor                                                                                       | 020     | 98 820 911           | 105 461 783      |
| Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)                                                          | 030     | 11 532 118           | 29 408 629       |
| Alte venituri din activitatea operațională                                                              | 040     | 587 535              | 1 497 202        |
| Cheltuieli de distribuiri                                                                               | 050     | 1 760 448            | 3 566 691        |
| Cheltuieli administrative                                                                               | 060     | 2 092 916            | 2 054 171        |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională                                                            | 070     | 2 902 547            | 1 868 215        |
| Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070) | 080     | 5 363 742            | 23 416 754       |
| Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)                                                       | 090     | 557 242              | -116 033         |
| Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)                                                  | 100     | 5 920 984            | 23 300 721       |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit                                                                   | 110     | 927 525              | 2 923 750        |
| Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)                                   | 120     | 4 993 459            | 20 376 971       |

## SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

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     | 12 833 590                              |            |           | 12 833 590                              |
|         | Capital suplimentar                                                                                  | 020     |                                         |            |           |                                         |
|         | Capital nevîrșat                                                                                     | 030     |                                         |            |           |                                         |
|         | Capital neînregistrat                                                                                | 040     |                                         |            |           |                                         |
|         | Capital retras                                                                                       | 050     |                                         |            |           |                                         |
|         | <b>Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)</b>              | 060     | 12 833 590                              |            |           | 12 833 590                              |
| 2       | <b>Rezerve</b>                                                                                       |         |                                         |            |           |                                         |
|         | Capital de rezervă                                                                                   | 070     |                                         |            |           |                                         |
|         | Rezerve statutare                                                                                    | 080     |                                         |            |           |                                         |
|         | Alte rezerve                                                                                         | 090     |                                         |            |           |                                         |
|         | <b>Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)</b>                                                      | 100     |                                         |            |           |                                         |
| 3       | <b>Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b>                                                    |         |                                         |            |           |                                         |
|         | Corecții ale rezultatelor anilor precedenți                                                          | 110     |                                         | - 873 928  |           | -873 928                                |
|         | Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți                                      | 120     | 32 755 753                              |            | 495 130   | 32 260 623                              |
|         | Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune                                                  | 130     |                                         | 20 376 971 |           | 20 376 971                              |
|         | Profit utilizat al perioadei de gestiune                                                             | 140     |                                         |            |           |                                         |
|         | Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile                                             | 150     |                                         |            |           |                                         |
|         | <b>Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)</b> | 160     | 32 755 753                              | 20 376 971 | 495 130   | 52 637 594                              |
| 4       | <b>Alte elemente de capital propriu, din care</b>                                                    | 170     | 2 284 223                               |            |           | 2 284 223                               |
|         | Diferențe din reevaluare                                                                             | 171     | 2 284 223                               |            |           | 2 284 223                               |
|         | Subvenții entităților cu proprietate publică                                                         | 172     |                                         |            |           |                                         |
|         | <b>Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)</b>                                     | 180     | 47 873 566                              | 19 503 043 | 495 130   | 66 881 479                              |

*Plus*

COPIA CORESPUNDE  
ORIGINALULUI



# SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

Anexa 4

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2018

| Indicatori                                                                                                                | Cod.<br>rd. | Perioada de gestiune |                      |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|----------------------|----------------------|
|                                                                                                                           |             | Precedentă 31.12.17  | Curentă 31.03.2018   |
| 1                                                                                                                         | 2           | 3                    | 4                    |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>                                                                    |             |                      |                      |
| Încasări din vânzări                                                                                                      | 010         | 82 771 161           | 111 471 114          |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate                                                                                | 020         | 69 236 871           | 94 241 903           |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală                                                           | 030         | 2 466 901            | 3 796 961            |
| Dobânzi plătite                                                                                                           | 040         | 915 375              | 627 354              |
| Plata impozitului pe venit                                                                                                | 050         | 466 184              | 1 500 000            |
| Alte încasări                                                                                                             | 060         | 454 447              | 10 877 218           |
| Alte plăți                                                                                                                | 070         | 2 958 668            | 17 007 078           |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 )</b> | 080         | <b>7 181 609 ✓</b>   | <b>5 175 036 ✓</b>   |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>                                                                   |             |                      |                      |
| Încasări din vânzarea activelor imobilizate                                                                               | 090         |                      | 758 333              |
| Plăți aferente intrărilor de active imobilizate                                                                           | 100         | 392 670              | 3 339 713            |
| Dobânzi încasate                                                                                                          | 110         |                      |                      |
| Dividende încasate                                                                                                        | 120         |                      |                      |
| Alte încasări (plăți)                                                                                                     | 130         |                      |                      |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)</b>                   | 140         | <b>- 392 670 ✓</b>   | <b>- 2 581 380 ✓</b> |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>                                                                      |             |                      |                      |
| Încasări sub formă de credite și împrumuturi                                                                              | 150         | 873 000              |                      |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor                                                                   | 160         | 6 591 280            | 3 739 100            |
| Dividende plătite                                                                                                         | 170         |                      |                      |
| Încasări din operațiuni de capital                                                                                        | 180         |                      |                      |
| Alte încasări (plăți)                                                                                                     | 190         |                      | -340 000             |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)</b>                      | 200         | <b>- 5718280 ✓</b>   | <b>- 3 399 100 ✓</b> |
| <b>Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)</b>                                                           | 210         | <b>1 070 659</b>     | <b>-805 444</b>      |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)                                                                       | 220         | -13 260              | 694 590              |
| <b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>                                                                 | 230         | <b>361 813</b>       | <b>1 419 212</b>     |
| <b>Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)</b>                                    | 240         | <b>1 419 212 ✓</b>   | <b>1 308 358 ✓</b>   |