

„3” iulie 2020
Data primirii

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

SITUAȚIILE FINANCIARE pentru perioada ANUL 2019

Entitatea Didact -Vega SRL 40807273 | 4 | 0 | 8 | 0 | 7 | 2 | 7 | 3 |
(Denumirea completă) Cod CUIIO

Sediul: MD 2 | 0 Chisinau | 5 | 1 | 1 | 9 |
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM

Activitatea principală Intermedieri în comerțul cu produse diverse | 4 | 6 | 1 | 9 |
strada, nr, bl. Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate privată | 1 | 5 |
Cod CAEM, ediția 2005

Forma organizatorico-juridică SRL | 5 | 3 | 0 |
Cod CFP

Date de contact: Tel. _____ e-mail expres.contabil@gmail.com
WEB _____ Cod CFOJ

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) 68151985
Tel. _____

Unitatea de măsură: leu

Anexa 8
la SNC „Prezentarea situațiilor financiare”

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 | 2 096 594 | 1 991 136 |
| Alte venituri din activitatea operațională | 020 | | 275689 |
| Venituri din alte activități | 030 | 131639 | 271169 |
| Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030) | 040 | 2 228 233 | 2 537 994 |
| Variația stocurilor | 050 | -820 | |
| Costul vânzărilor | 060 | 1442195 | 781181 |
| Cheltuieli privind stocurile | 070 | | |
| Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii | 080 | 196 330 | 406 682 |
| Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală | 090 | 51 045 | 91 503 |
| Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate | 100 | | 115 889 |
| Alte cheltuieli | 110 | 397107 | 578 113 |
| Cheltuieli din alte activități | 120 | 110660507647 | 295594 |
| Total cheltuieli (rd.050+rd.060+rd.070+rd.080+rd.090+rd.100+rd.110+rd.120) | 130 | 2 197 217 | 2 268 965 |
| Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040–rd.130) | 140 | 31 016 | 269 029 |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit | 150 | 4 160 | 40 791 |
| Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140–rd.150) | 160 | 26 856 | 228 238 |

BILANȚUL
la 31 decembrie 2019

| Nr. cpt. | ACTIV | Cod rd. | Sold la | |
|----------|---|---------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | Inceputul perioadei de gestiune | Sfârșitul perioadei de gestiune |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Active imobilizate | | | |
| | Imobilizări necorporale | 010 | | |
| | Imobilizări corporale în curs de execuție | 020 | | |
| | Terenuri | 030 | 50614 | 50614 |
| | Mijloace fixe | 040 | 817 072 | 722 015 |
| | 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 | | |
| | Total active imobilizate (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120) | 130 | 867 686 | 772 629 |
| 2. | Active circulante | | | |
| | Materiale | 140 | 441298 | 134772 |
| | Active biologice circulante | 150 | | |
| | Obiecte de mica valoare si scurta durata | 160 | 31810 | 47747 |
| | Productia in curs de executie si produse | 170 | 820 | 820 |
| | Marfuri | 180 | 2604561 | 2495605 |
| | Creante comerciale | 190 | 116220 | 347847 |
| | Creante ale partilor afiliate | 200 | | |
| | Avansuri acordate curente | 210 | 349706 | 78534 |
| | Creante ale bugetului | 220 | 277945 | 132890 |
| | Creante ale personalului | 230 | 7966 | 7966 |
| | Alte creante curente | 240 | 6536 | 6536 |
| | Numar in casiere si la conturi curente | 250 | 81830 | 346972 |
| | Alte elemente de numar | 260 | | |
| | Investitii financiare curente in parti neafiliate | 270 | | |
| | Investitii financiare curente in parti afiliate | 280 | | |
| | Alte active circulante | 290 | 397 | 397 |
| | Total active circulante (rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210 + rd.220 + rd.230 + rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280 + rd.290) | 300 | 3919089 | 3600086 |
| | Total active (rd.130 + rd.300) | 310 | 4786775 | 4372715 |

| Nr. cpt. | P A S I V | Cod rd. | Sold la | |
|----------|--|---------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | Începutul perioadei de gestiune | Sfârșitul perioadei de gestiune |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 3. | Capital propriu | | | |
| | Capital social si suplimentar | 320 | 5 400 | 5 400 |
| | Rezerve | 330 | | |
| | Corectii ale rezultatelor anilor precedent | 340 | X | -210265 |
| | Profit nerepartizat (pierdereneacopirita) al anilor precedent | 350 | 661 545 | 661 545 |
| | Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune | 360 | X | 228 238 |
| | Prifit utilizat al perioadei de gestiune | 370 | X | |
| | Alte elemente de capital propriu | 380 | | |
| | Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 + rd.370 + rd.380) | 390 | 666 945 | 684 918 |
| 4. | Datorii pe termen lung | | | |
| | Credite bancare pe termen lung | 400 | 967051 | 233964 |
| | Imprumuturi pe termen lung | 410 | | |
| | Datorii pe termen lung privind leasingul financiar | 420 | | |
| | Alte datorii pe termen lung | 430 | | |
| | Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430) | 440 | 967051 | 233964 |
| 5. | Datorii curente | | | |
| | Credite bancare pe termen scurt | 450 | | |
| | Imprumuturi pe termen scurt | 460 | 1100281 | 1643451 |
| | Datorii comerciale | 470 | 606 594 | 451356 |
| | Datorii fata de partile afiliate | 480 | | |
| | Avansuri primite curente | 490 | 187308 | 43 008 |
| | Datorii fata de personal | 500 | 57014 | 52 500 |
| | Datorii privind asigurarile sociale si medicale | 510 | 17960 | 11492 |
| | Datorii fata de buget | 520 | | |
| | Venituri anticipate curente | 530 | | |
| | Datorii fata de proprietari | 540 | 1173771 | 1173771 |
| | Finantari si incasari cu destinatie speciala curente | 550 | | |
| | Provizioane curente | 560 | | |
| | Alte datorii curente | 570 | 9851 | 78255 |
| | Total datorii curente (rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480 + rd.490 + rd.500 + rd.510 + rd.520 + rd.530 + rd.540 + rd.550 + rd.560 + rd.570) | 580 | 3 152 779 | 3 453 833 |
| | Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580) | 590 | 4 786 775 | 4 372 715 |

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01.01.2019 pînă la 31.12.2019

| Indicatori | Cod rd. | Perioada de gestiune | |
|---|------------|----------------------|----------------|
| | | precedentă | curentă |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Venituri din vânzări | 010 | 2 096 594 | 1 991 136 |
| Costul vânzărilor | 020 | 1 442 195 | 781 181 |
| Profit brut (pierdere brută) (rd.010-rd.020) | 030 | 654 399 | 1 209 955 |
| Alte venituri din activitatea operațională | 040 | | 275689 |
| Cheltuieli de distribuire | 050 | 69806 | 59028 |
| Cheltuieli administrative | 060 | 478 397 | 733 834 |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională | 070 | 96159 | 399325 |
| Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030+rd.040-rd.050-rd.060-rd.070) | 080 | 10 037 | 293 457 |
| Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) | 090 | 20979 | -24428 |
| Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080+rd. 090) | 100 | 31 016 | 269 029 |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit | 110 | 4 160 | 40 791 |
| Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100-rd.110) | 120 | 26 856 | 228 238 |

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
de la 01.01.2019 pînă la 31.12.2019

| Nr. d/o | Indicatori | Cod rd. | Sold la începutul perioadei de gestiune | Majorări | Diminuări | Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune |
|---------|---|------------|---|---------------|-----------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1 | Capital social și suplimentar | | | | | |
| | Capital social | 010 | 5 400 | | | 5 400 |
| | Capital suplimentar | 020 | | | | |
| | Capital nevărsat | 030 | () | () | () | () |
| | Capital neînregistrat | 040 | | | | |
| | Capital retras | 050 | | | | |
| | Total capital social și suplimentar (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040+rd.050) | 060 | 5 400 | | | 5 400 |
| 2 | Rezerve | | | | | |
| | Capital de rezervă | 070 | | | | |
| | Rezerve statutare | 080 | | | | |
| | Alte rezerve | 090 | | | | |
| | Total rezerve (rd.070+rd.080+rd.090) | 100 | | | | |
| 3 | Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) | | | | | |
| | Corecții ale rezultatelor anilor precedenți | 110 | | -210265 | | -210265 |
| | Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți | 120 | 661 545 | | | 661 545 |
| | Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 130 | | 228 238 | | 228 238 |
| | Profit utilizat al perioadei de gestiune | 140 | () | () | () | () |
| | Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile | 150 | | | | |
| | Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110+rd.120+rd.130+rd.140+rd.150) | 160 | 661 545 | 17 973 | 0 | 679 518 |
| 4 | Alte elemente de capital propriu, din care | 170 | | | | |
| | Diferențe din reevaluare | 171 | | | | |
| | Subvenții entităților cu proprietate publică | 172 | | | | |
| | Total capital propriu (rd.060+rd.100+rd.160+rd.170) | 180 | 666 945 | 17 973 | 0 | 684 918 |

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2019 pînă la 31.12.2019

| Indicatori | Cod. rd. | Perioada de gestiune | |
|---|-------------|----------------------|-----------|
| | | precedentă | curentă |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Fluxuri de numerar din activitatea operațională | | | |
| Încasări din vânzări | 010 | 2 548 618 | 2 351 963 |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate | 020 | 5 062 678 | 1 712 625 |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală | 030 | 250 320 | 498 185 |
| Dobînzi plătite | 040 | 75940 | 130776 |
| Plata impozitului pe venit | 050 | | |
| Alte încasări | 060 | 1 495 147 | 996 737 |
| Alte plăți | 070 | | |
| Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010–rd.020–rd.030–rd.040–rd.050+rd.060–rd.070) | 080 | -1 345 173 | 1 007 114 |
| Fluxuri de numerar din activitatea de investiții | | | |
| Încasări din vânzarea activelor imobilizate | 090 | | |
| Plăți aferente intrărilor de active imobilizate | 100 | | |
| Dobînzi încasate | 110 | | |
| Dividende încasate | 120 | | |
| Alte încasări (plăți) | 130 | | |
| Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090–rd.100+rd.110+rd.120±rd.130) | 140 | | |
| Fluxuri de numerar din activitatea financiară | | | |
| Încasări sub formă de credite și împrumuturi | 150 | 1190495 | |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor | 160 | 223444 | 741972 |
| Dividende plătite | 170 | | |
| Încasări din operațiuni de capital | 180 | | |
| Alte încasări (plăți) | 190 | | |
| Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150–rd.160–rd.170+rd.180±rd.190) | 200 | 967051 | -741972 |
| Fluxul net de numerar total (±rd.080±rd.140±rd.200) | 210 | -378 122 | 265 142 |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile) | 220 | | |
| Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune | 230 | 459952 | 81 830 |
| Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (±rd.210±rd.220+rd.230) | 240 | 81 830 | 346 972 |