

Data primirii 02.04.2018 18:07:31

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2017 31.12.2017

Entitatea Audit-Concret SA
 (Denumirea completă)

37827160 1003600096960
 (Cod CUIIO) (Cod IDNO)

Sediul: MD MD-2012 MUN.CHIȘINĂU; MUN.CHIȘINĂU SEC.BUIUCANI 120
 (Cod poștal) Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM
 Mt.Banulescu-Bodoni, 45, , of.

Activitatea principală: strada, nr, bl.
Activitati de contabilitate si audit financiar; consultanta in domeniul fiscal

M6920
 Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate: Proprietate privată 15
 Cod CFP

Forma organizatorico-juridică: SOCIETATI PE ACTIUNI 500
 Cod CFOJ

Date de contact: Tel. +37322227419 e-mail auditconcret@mail.ru
 WEB: _____

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) +37322227419 Unitatea de măsură: leu
 Tel. _____

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	1.832.849	2.943.447
Alte venituri din activitatea operațională	020	14.000	
Venituri din alte activități	030	1.727	
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	1.848.576	2.943.447
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor	060		
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	663.471	1.021.210
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	169.912	373.485
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	146.646	159.014
Alte cheltuieli	110	652.067	1.282.695
Cheltuieli din alte activități	120	2.791	7.031
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	1.634.887	2.843.435
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	213.689	100.012
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	21.214	28.209
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	192.475	71.803

BILANȚUL

la 31.12.2017

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	27.882	15.158
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	51.414	48.214
	Terenuri	030	180.387	180.387
	Mijloace fixe	040	2.168.219	2.744.089
	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	2.427.902	2.987.848
2.	Active circulante			
	Materiale	140	27.288	5.038
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	17.685	4.023
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	730.471	813.738
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	20.353	47.122
	Creanțe ale bugetului	220	25.012	6.332
	Creanțe ale personalului	230	5.378	10.613
	Alte creanțe curente	240		
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	105.104	25.045
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	8.366	26.955
	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	939.657	938.866
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	3.367.559	3.926.714

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 și suplimentar	320	882.000	882.000
	Rezerve	330	66.088	100.948
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	152.721	-195.500
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	71.803
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	
	Alte elemente de capital propriu	380	1.368.892	1.368.892
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	2.469.701	2.228.143
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Împrumuturi pe termen lung	410	11.410	11.410
	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	11.410	11.410
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	202.643	629.624
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	244.065	84.865
	Datorii față de personal	500	308.076	157.363
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	18.592	43.121
	Datorii față de buget	520	105.063	43.164
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		156.255
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	8.009	572.769
	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	886.448	1.687.161
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	3.367.559	3.926.714

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2017 pînă la 31.12.2017

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	1.832.849	2.943.447
Costul vânzărilor	020	894.867	1.711.645
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	937.982	1.231.802
Alte venituri din activitatea operațională	040	14.000	
Cheltuieli de distribuie	050		
Cheltuieli administrative	060	729.173	959.154
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	8.056	165.605
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	214.753	107.043
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	-1.064	-7.031
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	213.689	100.012
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	21.214	28.209
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	192.475	71.803

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2017 pînă la 31.12.2017

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	882.000			882.000
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	0	0	0	0
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	0	0	0	0
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	882.000			882.000
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	66.088	34.860		100.948
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	66.088	34.860		100.948
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	152.721	348.994	697.215	-195.500
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	71.803		71.803
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	0	0	0
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	152.721	420.797	697.215	-123.697
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170	1.368.892			1.368.892
	Diferențe din reevaluare	171	1.368.892			1.368.892
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	2.469.701	455.657	697.215	2.228.143

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2017 pînă la 31.12.2017

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	1.945.273	3.221.340
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	501.047	984.840
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	596.969	1.429.015
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		12.806
Alte încasări	060		200.000
Alte plăți	070	1.040.544	927.060
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	-193.287	67.619
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi 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		80.000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	41.546	80.000
Dividende plătite	170		147.678
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	-41.546	-147.678
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-234.833	-80.059
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-11	
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	339.948	105.104
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	105.104	25.045