

28 martie 2018
Data primirii

DIRECȚIA GENERALĂ
PENTRU STATISTICĂ
28. MAR. 2018
Nr. _____

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada Anue 2018

Entitatea SC Lux Goz SRL 401105938
(Denumirea completă) Cod CUIIO

Sediul: MD 2008 Chisinau 1004600011468
Cod postal Raionul (municipiul, UTA), Localitatea Cod CUATM

str. G. Alexandrescu 14/98
strada, nr, bl.

Activitatea principală Construcții de clădiri F 45212
și construcții ingineresti Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate privată 16
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică SRL 530
Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 02263-40-40 e-mail _____
WEB _____

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Julia Ceban
Tel. 049406510

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	10437540	13862469
Alte venituri din activitatea operațională	020	1956437	2099433
Venituri din alte activități	030		
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	12394007	15962202
Variația stocurilor	050		
Costul vânzării marfurilor vindute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	373605	493940
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	102741	135834
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100		142621
Alte cheltuieli	110	9450920	13374994
Cheltuieli din alte activități	120		
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	9924266	14147389
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	2466441	1814813
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	296916	229865
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	2169825	1584948

BILANȚUL

la 31.12.2014

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	5932	1650
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	465136	482336
	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	471068	483986
2.	Active circulante			
	Materiale	140	578046	2678605
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	32011	26153
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	3387197	4147379
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	3452	417917
	Creanțe ale bugetului	220	80203	56284
	Creanțe ale personalului	230		27230
	Alte creanțe curente	240	54513	95961
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	416576	2133175
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	1324623	7652
	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	5876621	9590358
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	6347689	10074344

Nr. cpt.	PASIV	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	5400	5400
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	82128
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	4001941	4001941
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	1584948
	Profit 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	4004341	5674447
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440		
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	855426	4021590
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	251869	188261
	Datorii față de personal	500	1000445	-
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510		
	Datorii față de buget	520	232578	190046
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570		
	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	2340318	4399897
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	6347689	10074344

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01 pînă la 31.12 2014

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	10437570	13862469
Costul vânzărilor	020	7364130	11561896
Profit brut (pierdere brută)(rd.010 - rd.020)	030	3070440	2300573
Alte venituri din activitatea operațională	040	1956434	2099433
Cheltuieli de distribuire	050	36412	8131
Cheltuieli administrative	060	810914	489465
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1445574	1486438
Rezultatul din activitatea operațională (pierdere)(rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	2466441	1815644
Rezultatul din alte activități profit (pierdere)	090	-	(861)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	2466441	1814813
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	296916	229865
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	2169825	1584948

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01 pînă la 31.12 2014

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	5400	-	-	5400
	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	5400	-	-	5400
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	x	113176	31048	82128
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	4001941	-	-	4001941
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	1584948	-	1584948
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x	()	()	()
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	4001941	1698124	31048	5669044
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	4007371	1698124	31048	5674414

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01 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	10025013	16929596
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	4491015	13214032
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	444409	587248
Dobînzi plătite	040	-	-
Plata impozitului pe venit	050	65500	555904
Alte încasări	060	323939	338655
Alte plăți	070	154915	1596404
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	1862813	1311660
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	3104669	2163238
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	5146108	1458303
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	(2068439)	404935
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(205626)	1416595
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-	4
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	622202	416546
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	416546	2133145



Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
Număr de înregistrare 10460001468 Data înregistrării 18.02.04 Seria 110 Număr 0051432
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
data "18" 02.2004, suma 5400-00 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 04967, data eliberării 04.05.2004
Termen de valabilitate 24.03.2019
Tipul de activitate Construcții clădiri și incalzire
Organul care a eliberat licența Camera de Licențiere
2) Număr 049038, data eliberării 15.04.2011
Termen de valabilitate 14.04.2021
Tipul de activitate Activitatea de proiect în construcții
Organul care a eliberat licența Camera de Licențiere
3) Număr 048463, data eliberării 28 mai 2015
Termen de valabilitate 27 mai 2020
Tipul de activitate Activitatea topografică
Organul care a eliberat licența Camera de Licențiere
4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 15 persoane, inclusiv pe categorii:
1) personal administrativ 9 persoane,
2) muncitori 6 persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2014 14 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 493.940-00 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 gaj¹
1) valoarea de gaj _____ lei,
2) valoarea contabilă _____ lei.
10. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune _____ unități.
11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:
1) profit _____ lei _____ bani,
2) pierdere _____ lei _____ bani.
12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:
1) plătite _____ lei _____ bani,
2) planificate pentru plată _____ lei _____ bani.
13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total _____ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):
1) _____
2) _____
3) _____
14. Numerar legat – total _____ lei.

¹ În rîndurile, în care se înscriu sumele de gaj, în toate coloanele prin fracție se reflectă:

a) la numărător - valoarea de gaj;

b) la numitor - valoarea contabilă

NOTĂ 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
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010					
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020					
-						
-						
-						
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030					
-						
-						
-						
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	050					
-						
-						
-						
Datorii pe termen lung – total	060					
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	070					
-						
-						
-						
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	080					
-						
-						
-						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	090					
-						
-						
-						
Alte datorii, inclusiv pe țări:	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

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
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010					
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020					
-						
-						
-						
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030					
-						
-						
-						
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040					
-						
-						
-						
Depozite, inclusiv pe țări:	050					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	060					
-						
-						
-						
Datorii pe termen lung – total	070					
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	080					
-						
-						
-						
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	090					
-						
-						
-						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	100					
-						
-						
-						
Alte datorii, inclusiv pe țări:	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 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		Intări/majorări		Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente		Tejuri/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
		3	4	5	6	7	8	9					
		Total									10		
1	2			3	4	5	6	7	8	9	10		
Creanțe și investiții financiare curente – total	010												
<i>Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:</i>	020												
-													
-													
-	030												
-													
-													
-													
-	040												
-													
-													
-	050												
-													
-													
-	060												
-	070												
-													
-													
-	080												
-													
-													
-	090												
-													
-													
-	100												
-													
-													
-	110												
-													

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

Rd.060 = rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Cu (5+6) + col(3+4) + col.5 = col.7 + col.8

Creațe, investiții financiare și datorii curente aferente nerezidenților, cu excepția fondatorilor

Indicatori	Cod rd./cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune			Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune	
		3	4	5	6	7	8	9	
									La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an
Creațe și investiții financiare curente – total	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creațe comerciale, inclusiv pe țări:	010								
-	020								
-									
-									
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030								
-									
-									
Împrumuturi acordate și creațe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040								
-									
-									
Depozite, inclusiv pe țări:	050								
-									
-									
Alte creațe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	060								
-									
-									
Datorii curente – total	070								
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	080								
-									
-									
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	090								
-									
-									
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	100								
-									
-									
Alte datorii, inclusiv pe țări:	110								
-									
-									

R4.10 = rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060
 R4.070 = rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110
 Col.(9-10) = col.(7-8) + 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
Investiții financiare	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				
Capital social	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

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

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

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Indicatori	Cod rd / cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ diminuări	Ieșiri/ majorări	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

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

Director
Contabil

* conform art.36 din Legea contabilității

Anexa/Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

I. 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	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total inclusiv:	200	36245	30313	-	-	-	36245	34625	
2.1. brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220	22450	16946	-	-	-	22450	21170	
2.3. programe informatice	230	13825	13367	-	-	-	13825	13515	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300								
4. Terenuri	400		x					x	
5. Mijloace fixe, total din care:	500	2352655	188408	-	157849	43383	2464121	1984485	
5.1. clădiri	510	916664	508425	-	-	-	916664	554258	
5.2. construcții speciale	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie inclusiv: tehnică de calea	530	1237454	1180808	-	11431	43383	1306102	1214448	
	531	100449	88420	-	-	21555	49198	93420	
5.4. mijloace de transport	540	158234	198234	-	24951	-	226185	216254	
5.5. instrumente și inventar	550								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanș	560								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	570								
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	580								
5.9. alte mijloace fixe	590				18164	-	18164	-	
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	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 și Bilanșul: rd.100 col.(2-3-4) + rd.200 col.(2-3-4) = rd.010 col.4

rd.100 col.(7-8-9) + 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

Notă explicativă SRL „LUX GAZ”

Informații privind corespunderea situațiilor financiare

Standardelor Naționale de Contabilitate

Situațiile financiare sînt întocmite în conformitate cu prevederile Standardelor Naționale de Contabilitate. Abateri de la principiile de bază și caracteristicile calitative prevăzute în Standardele Naționale de Contabilitate nu au fost comise.

Dezvăluirea politicilor contabile

Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedeelelor prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 1 din 31 decembrie 2017.

Analiza activității economico-financiare a SRL „LUX GAZ” în 2017

Analiza veniturilor din vânzări

„LUX GAZ” S.R.L. a înregistrat în 2017 veniturile din vânzări în mărime de 13862.5 mii lei, ceea ce constituie cu 38,2% mai mult față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include prestarea serviciilor de construcție și clădiri. Entitatea a înregistrat alte venituri operaționale și anume din vânzarea materialelor de construcție în valoare de 2099.7 mii lei cu 143,3 mii lei. În comparație cu perioada de gestiune precedentă se constată o majorare semnificativă a activității întreprinderii, ce se datorează creșterii volumului de servicii prestate și anume construcția edificiilor de stat.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2017 „Lux-Gaz” S.R.L. a obținut profit net în mărime de 1585,0 mii lei, ceea ce reprezintă o micșorare cu 584.9 mii lei față de perioada de gestiune precedentă. Această majorare a fost condiționată de majorarea venitului din vânzări de la 10437.6 mii lei în perioada de gestiune precedentă pînă la 13862.5 mii lei în perioada de gestiune curentă.

Nivelul rentabilității veniturilor din vânzări (raportul procentual dintre profitul brut și volumul vânzărilor) în 2017 constituie 81,7%, înregistrînd o majorare cu 4,1% față de perioada de gestiune precedentă.

Rentabilitatea activelor (raportul dintre profitul pînă la impozitare și valoarea medie a activelor totale) la „LUX GAZ” S.R.L. a crescut cu 4,3%, de la 0,7% în perioada de gestiune precedentă pînă la 5% în 2017.

Rentabilitatea capitalului propriu (raportul dintre profitul net și valoarea medie a capitalului propriu) în 2017 a constituit 11,9%.

Analiza activelor disponibile

În structura activelor entității prevalează creantele comerciale, a căror pondere constituie 40,2% din activele disponibile la finele anului 2017.

La compartimentul activelor imobilizate se observă o majorare de la 2352.7 la 2467.1 mii lei cu circa 114.4 mii lei.

În 2017 se observă o majorare cu 2100.6a stocurilor de materiale o pondere de 33,2 % din totalul activelor circulante.

Totodată la finele anului se înregistrează și alte categorii de active circulante cum sunt numerar în valoare de 2133.2 mii lei, omvsd 26.2 mii lei.

Analiza surselor de finanțare

Creșterea capitalului propriu în 2017 constituie 5674.4mii lei, aceasta se datorează înregistrării profit net în valoare 1585.0mii lei.

În structura datoriilor totale o cotă preponderentă (31,3%) o constituie datoriile comerciale, apoi urmează avansurile primite cu o cotă de 16,2 % și datoriile față de personal 12,42 %.

Cota capitalului propriu în capitalul permanent (suma capitalului propriu și datoriilor curente) a constituit 36,8% la sfârșitul perioadei de gestiune curente. Astfel, se constată independența entității de sursele împrumutate pe termen scurt.

Analiza nivelului de lichiditate și fluxurilor de numerar

Pe parcursul perioadei de gestiune s-au constatat următoarele tendințe de modificare a ratelor de lichiditate. În particular, lichiditatea curentă (active circulante/datorii curente) care la începutul anului 2017 a alcătuit 1,1, spre finele anului a crescut până la 1,44. Totodată, această rată, nu se încadrează în intervalul optim la finele anului (2–2,5).

Lichiditatea intermediară [(numerar + investiții financiare curente + creanțe curente)/datorii curente] a avut următoarea evoluție la începutul anului 2017 această rată a constituit 0,49 atunci în cursul anului lichiditatea intermediară s-a majorat până la 0,83, astfel depășind nivelul optim (0,7–0,8).

La cel mai scăzut nivel, în comparație cu intervalul cerut (0,2–0,25), se clasează lichiditatea absolută (numerar /datorii curente). Această rată nu corespunde cerințelor atât la începutul (0,06), cât și la sfârșitul anului 2017 (0,15) înregistrând o majorare.

Administrator SRL „Lux Gaz”



Plesca Alexei