

" 1 " 09. 20 19 Iul
Data primirii**SITUAȚIILE FINANCIARE**

pentru perioada _____ anul _____ 2018

Entitatea AEROC SRL

(Denumirea completă)

40754051

Cod CUIIO

1011600010129

Cod IDNO

Sediul: MD Chișinău, str. G.Codreanu

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

0120

Cod CUATM

strada, nr, bl.

Activitatea principală Lucrari de vopsitorie, zugraveli si montari de geamuri**4334**

Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate privatăForma organizatorico-juridică SRL

Date de contact: Tel. _____ e-mail _____

WEB _____

**16**

Cod CFP

530

Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Dudnicenco EugenTel. 060606660

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	2807237	8159385
Alte venituri din activitatea operațională	020		
Venituri din alte activități	030		120
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	2807237	8159505
Variația stocurilor	050		
Costul vânzării mărfurilor vândute	060	2595530	6694303
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	13474	455714
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	3705	118071
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100		56230
Alte cheltuieli	110	151991	193497
Cheltuieli din alte activități	120		2790
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	2764700	7520605
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	42537	638900
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	5121	68882
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	37416	570018

BILANȚUL

la 31.12.2018

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	1950	4196
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040		542810
	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	1950	547006
2.	Active circulante			
	Materiale	140		21392
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	2667	
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	125894	72180
	Creanțe comerciale	190	1518158	2036480
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	29860	84001
	Creanțe ale bugetului	220		1
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240		
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	78645	393404
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	668	2334
	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	1755892	2609792
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	1757842	3156798

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

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	5400	5400
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	287222	287222
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	570018
	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	292622	862640
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	149011	79999
	Datorii comerciale	470	1281843	1905739
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		6153
	Datorii față de personal	500	13774	36313
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	9396	32148
	Datorii față de buget	520	11496	233806
	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	1465220	2294158
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	1757842	3156798

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDEREde la 01.01 până la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	2807237	8159385
Costul vânzărilor	020	2595530	6694303
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	211707	1465082
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuire	050		5766
Cheltuieli administrative	060	169032	817047
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	138	699
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	42537	641570
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		(2670)
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	42537	638900
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	5121	68882
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	37416	570018



Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității

* conform art.36 din Legea contabilității

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.

Număr de înregistrare 1011600010129 Data înregistrării _____ Seria _____ Număr _____

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data "____" _____, 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 _____, 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 8 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 3 persoane,

2) muncitori 5 persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2018 8 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 455714,00 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) _____

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

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01 pînă la 31.12.2018

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	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				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	287222			287222
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	570018		570018
	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	287222	570018		857240
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	292622	570018		862640

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	2593782	9076097
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	2484532	7368251
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	109655	518726
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	11712	31550
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	43134	771128
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(55251)	386442
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	171136	658699
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	50000	727711
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	121136	(69012)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	65885	317430
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		(2671)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	12760	78645
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	78645	393404

Anexa Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

1. Informațiile privind activele imobilizate

Indicatori	Nr. rind	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
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
A									
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	200	3250	1300		4750	3250	4750	554	
2.1. brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220	3250	1300		4750	3250	4750	554	
2.3. programe informatice	230								
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300								
4. Terenuri	400		x					x	
5. Mijloace fixe, total	500				596535		596535	53725	
din care:									
5.1. clădiri	510								
5.2. construcții speciale	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530								
inclusiv: tehnică de calcul	531								
5.4. mijloace de transport	540								
5.5. instrumente și inventar	550				394035		394035	46704	
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț	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				202500		202500	7021	
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 Bilanțul: 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

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 30 decembrie 2017. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a „Aeroc” S.R.L. în 2018

„Aeroc” S.R.L. a înregistrat în 2018 veniturile din prestari servicii în mărime de 8159385 lei, ceea ce constituie cu 5352148 lei mai mult fata de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include: lucrari de vopsitorie, zugraveli si montari de geamuri.

În 2018 „Aeroc” S.R.L. a obținut profit în mărime de 570018 lei, ceea ce reprezintă o creștere cu 532602 lei față de perioada de gestiune precedentă.

În structura datoriilor totale o cotă preponderentă o constituie datoriile comerciale – 1905739 lei.

În structura activelor entității sunt inregistrate mijloacele fixe cu valoarea de bilant de 542810 lei, creante comerciale – 2036480 lei si numerar in caserie si conturi curente – 393404 lei.

In anul 2018 a fost calculat salariu in suma de 445714 lei. Angajati – 10 persoane, la sfirsitul perioadei de gestiune – 8 angajati.

Administrator
Dudnicenco Eugen

