



152

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

Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada _____ anul _____ 2018

Entitatea

40396580

Denumirea completă)

Cod CUIJO

CC "Aquatrade" SRL

Cod IDNO

Sediul: **MD**

mun. Balti

300

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

Cod CUATM

Activitatea principală

G4634

Cod CAEM, rev.2

G51340

Cod CAEM, ediția 2005

Forma de proprietate

privată

15

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

SRL

530

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. **0231 5 45 68** e-mail **skurtu.2011@mail.ru**

WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna) **Scurtu Liudmila**

Tel. **0231 5 45 68**

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	10	485 903 594	466 028 485
Alte venituri din activitatea operațională	20	401 246	1 013 739
Venituri din alte activități	30	3911628	3 440 416
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	40	490 216 468	470 482 640
Variația stocurilor	50		
Costul vânzărilor	60	313639343	279 890 075
Cheltuieli privind stocurile	70	23 387 674	29 754 332
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	80	64 391 499	66 690 240
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	90	17728079	16 782 197
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	16 787 508	18 296 788
Alte cheltuieli	110	49 575 705	43 835 749
Cheltuieli din alte activități	120	5066991	3 325 953
Total cheltuieli	130	490 576 799	458 575 334
Profit (pierdere) pînă la impozitare	140	-360 331	11 907 306
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	710 893	2 204 188
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune	160	-1 071 224	9 703 118

Anexa I
BILANȚUL
 la 31 decembrie 2018

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale (111 + 112 -113 - 114)	10	770 463	559 078
	Imobilizări corporale în curs de execuție (121 - 127)	20	14 223 095	5 773 301
	Terenuri (122 - 128)	30	1 252 745	1 252 745
	Mijloace fixe (123 - 124 - 129)	40	94 240 462	104 371 597
	Resurse minerale (125 - 126)	50		
	Active biologice imobilizate (131 + 132 -133)	60		
1.	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate (141)	70	679 460	4 526 460
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate (142)	80		
	Investiții imobiliare (151 - 152)	90		
	Creanțe pe termen lung (161)	100		
	Avansuri acordate pe termen lung (162)	110		
	Alte active imobilizate (171 + 172)	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	111 166 225	116 483 181
	Active circulante			
	Materiale (211)	140	10 735 031	12 446 307
	Active biologice circulante (212)	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată (213 - 214)	160	5 099 580	6 387 512
	Producția în curs de execuție și produse (215 + 216)	170		
	Mărfuri (217)	180	21 759 130	21 160 987
	Creanțe comerciale (221 + 222)	190	44 141 793	29 426 948
	Creanțe ale părților afiliate (223)	200	19 855	
	Avansuri acordate curente (224)	210	6 170 316	10 454 571
	Creanțe ale bugetului (225)	220	918 666	2 152 952
	Creanțe ale personalului (226)	230	1 218 850	1 280 943
2.	Alte creanțe curente (231 +232 + 233 + 234)	240	1 050 755	1 720 276
	Numerar în casierie și la conturi curente (241 + 242 + 243 +244)	250	20 180 992	10 942 797
	Alte elemente de numerar (245+246)	260		599 975
	Investiții financiare curente în părți neafiliate (251)	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate (252)	280		
	Alte active circulante (261 + 262)	290	3 598 455	7 742 951
	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	114 893 423	104 316 219
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	226 059 648	220 799 400

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar (311 + 312 - 313 + 314 - 315)	320	50 697 108	50 697 108
	Rezerve (321 + 322 + 323)	330	1 039 527	1 039 527
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți (331)	340	x	-17 862
3.	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți (+332 + -335)	350	550 603	550 603
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (333)	360	x	9 703 118
	Profit utilizat al perioadei de gestiune (334)	370		
	Alte elemente de capital propriu (341 + 342 + 343)	380		
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	52 287 238	61 972 494
	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung (411)	400		
	Împrumuturi pe termen lung (412)	410		
4.	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar (413)	420		
	Alte datorii pe termen lung (421 + 422 + 423 + 424 + 425 + 426 + 427 + 428)	430		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	0	0
	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt (511)	450		
	Împrumuturi pe termen scurt (512)	460		
	Datorii comerciale (521)	470	149 785 960	152 413 853
	Datorii față de părțile afiliate (522)	480		
	Avansuri primite curente (523)	490	16 359 452	
	Datorii față de personal (531 + 532)	500	4 972 262	4 968 912
	Datorii privind asigurările sociale și medicale (533)	510		
	Datorii față de buget (534)	520	1 855 244	519 503
5.	Venituri anticipate curente (535)	530		
	Datorii față de proprietari (536)	540	247 895	247 895
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente (537)	550		
	Provizioane curente (538)	560		
	Alte datorii curente (541 + 542 + 543 + 544)	570	551 597	676 743
	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	173 772 410	158 826 906
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	226 059 648	220 799 400

0

0

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări (611)	10	485 903 594	466 028 485
Costul vânzărilor (711)	20	313 639 343	279 890 075
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	30	172 264 251	186 138 410
Alte venituri din activitatea operațională (612)	40	401 246	1 013 739
Cheltuieli de distribuire (712)	50	130 361 556	132 779 182
Cheltuieli administrative (713)	60	32 284 756	32 888 258
Alte cheltuieli din activitatea operațională (714)	70	9 224 153	9 691 866
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pier-dere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	80	795 032	11 792 843
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) ((621-721)+(622-722)+(623-723))	90	-1 155 363	114 463
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	-360 331	11 907 306
Cheltuieli privind impozitul pe venit (731)	110	710 893	2 204 188
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	-1 071 224	9 703 118

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
	Capital social și suplimentar					
	Capital social	10	50 697 108			50 697 108
	Capital suplimentar	20				
1	Capital nevărsat	30	()	()	()	()
	Capital neînregistrat	40				0
	Capital retras	50	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	60	50 697 108	0	0	50 697 108
	Rezerve					
	Capital de rezervă	70				0
2	Rezerve statutare	80				0
	Alte rezerve	90	1 039 527			1 039 527
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	1 039 527	0	0	1 039 527
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		-17 862		-17 862
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	550 603			550 603
3	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	9 703 118		9 703 118
	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	550 603	9 685 256	0	10 235 859
	Alte elemente de capital propriu, din care	170				
4	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	52 287 238	9 685 256	0	61 972 494

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2018 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	10	576 717 203	557 726 641
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	20	495 293 351	455 742 014
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	30	72 861 863	76 657 458
Dobînzi plătite	40		
Plata impozitului pe venit	50	400 000	1 050 000
Alte încasări	60	596 841	12 063 039
Alte plăți	70	45 346 147	44 826 589
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	80	-36 587 317	-8 486 381
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	90		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi încasate	110		182 179
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	0	182 179
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170	36 719 687	
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	-36 719 687	0
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-73 307 004	-8 304 202
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		-334 018
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	93 487 996	20 180 992
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	20 180 992	11 542 772

Date generale

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

Număr de înregistrare 1007602005520 Data înregistrării 19.12.2002_ Seria MD Număr 0010046

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data “ _____ ” № _____, suma 5400 lei, inclusiv:

1) cota statului _____ lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% lei.

Modificări ulterioare:

a) “ 02 ” 09/2008 _____, suma 28795280 _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei,

b) “ _____ ” _____, suma 50697108 _____ 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 498 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 261 persoane,

2) muncitori 237 persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2018 573 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 67 229 962 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 gaj[1]

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) EURO (978) 3 144 019 lei

2) USD (840) 3 177 537 lei

3) RUB (643) 3583 _____ lei

14. Numerar legat – total 10 942 797 lei.

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	Total	Intrări/majorări	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente	Ieșiri/ 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	10		
1	2																			
Creanțe și investiții financiare curente – total	10																			
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	20																			
-																				
-																				
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	30																			
-																				
-																				
-																				
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	40																			
-																				
-																				
-																				
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	50																			
-																				
-																				
-																				
Datorii curente – total	60																			
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	70																			
-																				
-																				
-																				
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	80																			
-																				
-																				
-																				
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	90																			
-																				
-																				
-																				
Datorii privind dividendele calculate, <i>inclusiv pe țări:</i>	100																			
Elveția	756																			
-																				
-																				
-																				
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110																			
-																				
-																				
-																				

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	10	0	0	0	0
Cote de participație și acțiuni de pînă la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	20				
-					
-					
-					
Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	30				
-					
-					
-					
Capital social	40	50 697 108	0	0	50 697 108
Cote de participație și acțiuni de pînă la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe țări:</i>	50				
-					
-					
-					
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, <i>inclusiv pe țări:</i>	60	50 697 108			50 697 108
Elvetia (756)	756	50 697 108			50 697 108
-					
-					

Rd.010= rd.020 + rd.030

Rd.040= rd.050 + rd.060

Col.6 = col.3+col.4-col.5

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ diminuări	Ieșiri/ micșorări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Bunuri primite în baza contractelor de comision, <i>inclusiv pe țări</i>	10				
-					
-					
-					
Bunuri primite spre prelucrare, <i>inclusiv pe țări</i>	20				
-					
-					
-					
Bunuri obținute din materialele prelucrate, <i>inclusiv pe țări</i>	30				
-					
-					
-					

Col.6 = col.3+col.4-col.5

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri – total	10		
Venituri aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări:	20		
Venituri din dobânzi aferente activității operaționale și altor activități, inclusiv pe țări:	30		
Venituri din dividende și participații în alte entități, inclusiv pe țări:	40		
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, inclusiv pe țări:	50		
Alte venituri, inclusiv pe țări:	60		
Cheltuieli – total	70		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări:	80		
Cheltuieli privind dobânzile, inclusiv pe țări:	90		
Cheltuieli și provizioane aferente creanțelor comerciale și altor creanțe compromise, inclusiv pe țări:	100		
Alte cheltuieli, inclusiv pe țări:	110		

rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060

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

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

Contabil șef Ștefan D. N. Ștefan

conform art.36 din Legea contabilității



Informatiile privind activele imobilizate a.2018

Indicatori	Nr.rind	Existența la începutul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la începutul perioadei	Depricierea 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	Depricierea acumulată la sfârșitul perioadei
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	2575285	1804822		650831	507727	2718389	2159311	0
2.1 licențe de activitate	210				3250		3250		
2.2. programe informatice	220	2274567			286514	109732	2451349		
2.3 Drepturi de utilizare a activelor imobilizate	230				263790		263790		
2.4 alte active imobilizate	240	300718			97277	397995	0		
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300	14223095			4195363	12645157	5773301		
4. Terenuri	400	1252745					1252745		
5. Mijloace fixe, total din care:	500	169951007	75710545		30479200	5851577	194578630	90207033	0
5.1. clădiri	510	24524541	7215560		12555580		37080121	8634037	
5.2. construcții speciale	520	5566378	1414614				5566378	1624628	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	60519246	29461748		5222531	453678	65288099	34585585	
5.4. mijloace de transport	540	65837074	29313874		11881238	5311487	72406825	35061763	
5.9. alte mijloace fixe	550	13503768	8304749		819851	86412	14237207	10301020	