

"10" 03 2020
Data primirii



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

SITUAȚIILE FINANCIARE

Entitatea "SME Capitali" pentru perioada anuale 20 19
(Denumirea completă)
Cod CUIIO 3591553
Cod IDNO 1003604012340

Sediul: MD 4101 Brîceni
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM 1401

Activitatea principală strada, nr. bl.
Cod CAEM-2 4399

Forma de proprietate municipală
Cod CFP 13

Forma organizatorico-juridică întreprindere municipală
Cod CFOJ 610

Date de contact: Tel. 2-27-97 e-mail capitali.im.aren.mold.24
WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Ambros Maria
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	<u>3213786</u>	<u>3332712</u>
Alte venituri din activitatea operațională	020		
Venituri din alte activități	030		<u>7941</u>
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	<u>3213786</u>	<u>3340649</u>
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	<u>1395638</u>	<u>1376164</u>
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	<u>1339624</u>	<u>1459053</u>
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	<u>347121</u>	<u>326540</u>
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	<u>31694</u>	<u>31694</u>
Alte cheltuieli	110	<u>132905</u>	<u>121423</u>
Cheltuieli din alte activități	120		
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	<u>3246992</u>	<u>3314814</u>
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	<u>(33216)</u>	<u>25735</u>
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	<u>7388</u>	<u>79665</u>
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	<u>(40594)</u>	<u>6110</u>

BILANȚUL

la 21 decembrie 2019

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	7625	915
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	913993	872949
	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	94355	101916
	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	999973	915840
2.	Active circulante			
	Materiale	140	56877	250
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	24113	29403
	Producția în curs de execuție și produse	170		13762
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	113442	84698
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	10000	
	Creanțe ale bugetului	220	5334	3
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240	6819	8267
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	172662	318081
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	2028	2028
	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	381345	456557
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	1381318	1432397

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	1638	1638
	Rezerve	330	1112940	1116531
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	(1615395)	(636190)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	6110
	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	1159183	1148090
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	85861	93483
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii față de personal	500	51349	93931
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	11961	39711
	Datorii față de buget	520	56961	51180
	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	218195	284301
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	1387318	1432391

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01. pînă la 31.12. 2019

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	3813786	3336706
Costul vânzărilor	020	2636064	2586823
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	577722	749879
Alte venituri din activitatea operațională	040		7947
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	588606	768030
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	28222	21
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(33806)	25775
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	(33806)	25775
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	7388	19665
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	(40594)	6110

Ane

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01. 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	7638			7638
	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	7638			7638
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090	2112940		996408	1116532
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	2112940		996408	1116532
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110	x			
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	(1615395)	996408	11203	(63008)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	6110		6110
	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	(1615395)	1002518	11203	(63008)
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	1159183	1002518	1013611	1148092

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01. până 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	3899596	3917349
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	1165951	1686677
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1606355	1573005
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	78786	4000
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	599091	576648
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(84533)	145419
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		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
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		
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(84533)	145419
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	257795	176666
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	176666	318081

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
Număr de înregistrare 5266 Data înregistrării 11.11.05 Seria JUR Număr 0095445
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
data "11" noiembrie 2005, suma 1638 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 021648, data eliberării 27.11.2006
Termen de valabilitate 15 ani
Tipul de activitate construcțiile de clădiri, reconstrucții
Organul care a eliberat licența Camera de Licențiere
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 23 persoane, inclusiv pe categorii:
1) personal administrativ 5 persoane,
2) muncitori 18 persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 20 19 23 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 1459053 lei.
7. Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere și supraveghere și alte angajamente apăsau 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

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 pînă la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, inclusiv pe țări:	020				
Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, inclusiv pe țări:	030				
Capital social	040				
Cote de participație și acțiuni de pînă la 10% inclusiv, inclusiv pe țări:	050				
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, inclusiv pe țări:	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	curentă
1	2	3	4
Venituri – total	010		
Venituri aferente bunurilor procurate și vîndute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări:	020		
Venituri din dobînzii aferente activității operaționale și altor activități, inclusiv pe țări:	030		
Venituri din dividende și participații în alte entități, inclusiv pe țări:	040		
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, inclusiv pe țări:	050		
Alte venituri, inclusiv pe țări:	060		
Cheltuieli – total	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vîndute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări:	080		
Cheltuieli privind dobînzile, inclusiv pe țări:	090		
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

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, inclusiv pe țări	010				
Bunuri primite spre prelucrare, inclusiv pe țări	020				
Bunuri obținute din materialele prelucrate, inclusiv pe țări	030				

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



Persoanele responsabile, de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

Director general: Ștefan Ștefan
 Contabil-șef: Maria Ambros

Anexa Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

1. 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	3250	1625				3250	1625	
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	200								
inclusiv:	210								
2.1. brevete și mărci	220	3250	1625				3250	1625	
2.2. licențe de activitate	230								
2.3. programe informatice	300								
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	400								
4. Terenuri	500	5277967	X					X	
5. Mijloace fixe, total	510	3098471	4372974				5277967	4405078	
din care:	520								
5.1. clădiri	530	7424446	7080970				3098471	2894096	
5.2. construcții speciale	531	755647	747755				755647	742446	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	540	8500	8500				8500	8500	
inclusiv:	550								
5.4. mijloace de transport	560	299438	286897				299438	286897	
5.5. instrumente și inventar	570								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neregistrate în bilanț	580								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	590								
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	600								
5.9. alte mijloace fixe	700								
6. Resurse minerale									
7. Investiții imobiliare, total									

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

Formule de control dintre Anexa și Bilanțul: rd. 100 col. (2-3-4) + rd. 200 col. (2-3-4) = rd. 010 col. 4.

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