

„19” 04 2019 *Ech*
Data primirii



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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada **ANUL 2018**

Entitatea **IM Moldo-Ucraineana "APROTEHPRO" SRL**

(Denumirea completă)

3 8 9 5 2 2 1 7

Cod CUII

1 0 0 3 6 0 0 0 4 4 8 4 6

Cod IDNO

Sediul: MD **2 0 9 3**

Cod poștal

mun.Chisinau, com.Gratiești,

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

0 1 5 5

Cod CUATM

Rasceura sos.Chisinau-Orhei 11km

strada, nr, bl.

Activitatea principală **Comerț cu ridicata de piese și accesorii pentru autovehicule G 4 5 3 1**

Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate **PRIVATA**

2 8

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică **S.R.L.**

5 3 0

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. (22) 38-57-94

e-mail: aprotehprosrl@mail.ru

WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef

DI (dna)

Galusca Serghei Boris

Te

+373 (22) 38-57-94

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Anexa 8

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	134 179 289	132 332 239
Alte venituri din activitatea operațională	020	402 583	363 037
Venituri din alte activități	030	1 277 134	1 074 708
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	135 859 006	133 769 984
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060	115 194 970	115 735 593
Cheltuieli privind stocurile	070	1 965 340	1 777 724
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	3 872 341	4 706 929
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	1 063 680	1 226 547
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	296 543	383 312
Alte cheltuieli	110	3 802 587	4 466 133
Cheltuieli din alte activități	120	1 243 902	1 604 087
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	127 439 363	129 900 325
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	8 419 643	3 869 659
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	1 218 154	464 444
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	7 201 489	3 405 215

BILANȚUL

la ANUL 2018

Nr. cpt.	A C T I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	16 309	7 912
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	4 613 798	4 568 713
	Terenuri	030	402 540	402 540
	Mijloace fixe	040	1 992 413	2 863 152
	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	7 025 060	7 842 317
2.	Active circulante			
	Materiale	140	120 932	92 196
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	218 588	325 527
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	27 818 104	32 613 695
	Creanțe comerciale	190	9 372 904	11 679 576
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	1 653 024	2 847 704
	Creanțe ale bugetului	220	396 094	1 262 723
	Creanțe ale personalului	230		1620
	Alte creanțe curente	240		
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	5 734 594	1 908 185
	Alte elemente de numerar	260	-	-
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	-	-
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280	-	-
	Alte active circulante	290	118 770	62 894
	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	45 433 010	50 794 120
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	52 458 070	58 636 437

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	20 000	20 000
	Rezerve	330	-	-
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	-
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	39 665 247	39 665 247
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	3 405 215
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	x	-
	Alte elemente de capital propriu	380	98	98
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	39 685 345	43 090 560
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	6 891 383	9 433 763
	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	6 891 383	9 433 763
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450	-	-
	Împrumuturi pe termen scurt	460	-	-
	Datorii comerciale	470	4 783 414	5 032 895
	Datorii față de părțile afiliate	480	-	-
	Avansuri primite curente	490	326 125	402 204
	Datorii față de personal	500		
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510		
	Datorii față de buget	520	290 993	59 114
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	480 810	617 901
	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	5 881 342	6 112 114
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	52 458 070	58 636 437

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01 IANUARIE pînă la 31 DECEMBRIE 2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	134 179 289	132 332 239
Costul vânzărilor	020	115 194 970	115 735 593
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	18 984 319	16 596 646
Alte venituri din activitatea operațională	040	402 583	363 037
Cheltuieli de distribuie	050	1 370 937	1 548 823
Cheltuieli administrative	060	7 201 125	8 287 738
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	2 428 429	2 724 084
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	8 386 411	4 399 038
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	33 232	(529 379)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	8 419 643	3 869 659
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	1 218 154	464 444
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	7 201 489	3 405 215

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
de la 01 IANUARIE pînă la 31 DECEMBRIE 2018

Nr. 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	20 000	-	-	20 000
	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	20 000	-	-	20 000
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	(100)	100	-	-
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	39 665 347	-	100	39 665 247
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	3 405 215	-	3 405 215
	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	39 665 247	3 405 315	100	43 070 462
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170	98	-	-	98
	Diferențe din reevaluare	171	98	-	-	98
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	39 685 345	3 405 315	100	43 090 560

Anexa 4

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01 IANUARIE pînă la 31 DECEMBRIE 2018

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	132 661 949	126 847 069
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	118 191 033	119 882 539
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	4 851 870	5 933 476
Dobînzi plătite	040	1 138 330	1 011 312
Plata impozitului pe venit	050	1 176 807	1 650 723
Alte încasări	060	2 699 998	236 663
Alte plăți	070	6 020 835	4 549 526
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	3 983 072	(5 943 844)
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	24 320 159	36 745 301
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	26 427 347	34 272 568
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	(2 107 188)	2 472 733
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	1 875 884	(3 471 111)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(275 392)	(355 298)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	4 134 102	5 734 594
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	5 734 594	1 908 185