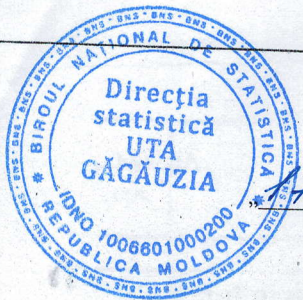




17 martie 2020
Mareș

Data primirii

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

Entitatea pentru perioada 10.06.2019 2019
OOO "Finanț. Grup" (Denumirea completă) 20162350
Cod CUIIO

Sediul: MD 3801 1003611002137
Cod IDNO 9601
Cod CUATM

2. Koprani ul. Iancușeni, 31
strada, nr. bl.
Activitatea principală
Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate 16
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică 530
Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 2-94-64 e-mail
WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Borpan I.D.
Tel. 2-94-64

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	9 694 176	5 689 606
Alte venituri din activitatea operațională	020		806 294
Venituri din alte activități	030	476	49
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	9 694 652	
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	4 766 504	4 347 568
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	570 951	453 511
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	148 690	101 950
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	938 035	503 060
Alte cheltuieli	110	286 689	994 862
Cheltuieli din alte activități	120		
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	6 710 869	6 400 951
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	2 983 783	950 288
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	358 584	8429
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	2 625 199	86 599

BILANȚUL

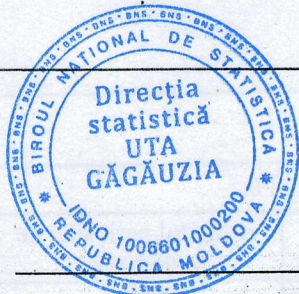
Anexa 1

la 1 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	4 989	5 454
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		237 411
	Terenuri	030	227 586	227 586
	Mijloace fixe	040	4622 229	4 184 184
	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	349 801	347 040
	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	5207 605	5001 981
2.	Active circulante			
	Materiale	140	589 075	239 905
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	146 063	145 448
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	4 661 066	5216 575
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	201 190	141 666
	Creanțe ale bugetului	220	198	18 301
	Creanțe ale personalului	230	2260 932	3502 917
	Alte creanțe curente	240		
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	649 417	324 935
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280	1 729 367	1 729 367
	Alte active circulante	290	1478	1586
	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	10 240 506	11 320 700
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	15 448 111	16 322 681



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	200 000	200 000
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	7407081	7407081
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	86599
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	x	
	Alte elemente de capital propriu	380	4046698	4046698
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	11653479	11740378
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	1590000	2100004
	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	1590000	2100004
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	1412846	1320665
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	10380	414609
	Datorii față de personal	500		
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	16367	15827
	Datorii față de buget	520	591859	169068
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	172880	562230
	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	2204332	2482299
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	15448111	16322681



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la ianuarie pînă la decembrie 2019

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	9694176	5689606
Costul vânzărilor	020	4766503	4347568
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	4927673	1342038
Alte venituri din activitatea operațională	040		806194
Cheltuieli de distribuie	050	548	
Cheltuieli administrative	060	1447212	1090543
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	196606	962840
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	2983307	94949
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	476	79
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	2983783	95028
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	358584	8429
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	2625199	86599

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la ianuarie pînă la decembrie 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	200000			200000
	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	200000			200000
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			
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	7407081			7407081
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	86599		86599
	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	7407081	86599		7493680
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170	4046698			4046698
	Diferențe din reevaluare	171	4046698			4046698
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	11653779	86599		11740378

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la ianuarie până la decembrie 20 19

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	9 447 030	4 349 020
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	5 367 525	4 661 540
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	690 159	5 045 28
Dobânzi plătite	040	190 528	202 355
Plata impozitului pe venit	050	199 432	438 921
Alte încasări	060	28 322 555	32 854 444
Alte plăți	070	31 066 800	34 720 601
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	5 8841	-324 482
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	1972 000	60 000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1245 900	60 000
Dividende plătite	170	742 641	
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	(516 541)	
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	32300	(324 482)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	617 117	649 417
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	649 417	324 935

Investiții, financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

Tabelul 5

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

Tabelul 6

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
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

Tabelul 7

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>	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*

* conform art.36 din Legea contabilității

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								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	200	21 616	13 627				21 616	15 853	
inclusiv:									
2.1. brevete și mărci	210	18 366	10 773				18 366	12 609	
2.2. licențe de activitate	220	3 250	2 854				3 250	3 250	
2.3. programe informatice	230								
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300								
4. Terenuri	400	227 581	x		237 411		237 411	x	
5. Mijloace fixe, total	500	9 897 818	527 509		114 663	111 791	9 926 690	584 253	
din care:									
5.1. clădiri	510	2 416 242	670 187			196 394	1 919 848	471 989	
5.2. construcții speciale	520	2 652 320	457 212		957 062		3 606 382	194 991	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	3 596 657	3 476 085		144 325		3 440 982	250 947	
inclusiv:									
5.4. mijloace de transport	540	1 371 166	514 422			760 462	6 140 2	471 907	
5.5. instrumente și inventar	550				482 76		482 76	9 149	
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								
6. Resurse minierale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								

rd.530>= rd.531

rd.590

rd.570+ rd.560+ rd.550+ rd.540+ rd.530+ rd.520+ rd.510+ rd.500>=

rd.230

col.2 + col.5 - col.6 = col.7

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

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