

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2018 31.12.2018

Entitatea SC BUDAI GRUP SRL

(Denumirea completă)

377773861003606007085

(Cod CUIIO)(Cod IDNO)

Sediul: MD MD-8910R-UL TELENEȘTI; S.BUDĂI8917

(Cod poștal)Raionul (municipiul, UTA); LocalitateaCod CUATM

- , -, -, of.-

Activitatea principală: strada, nr, bl. Fabricarea painii; fabricarea prajiturilor si a produselor proaspete de patiserie

C1071

Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate: Proprietate privată15

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică: TOTAL PE FORME ORGANIZATORICO-JURIDICE0

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. +37325821037 e-mail budai.grup@yandex.ru

WEB:

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Sculea Angela

Unitatea de măsură: leu

Tel. +37369149738

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	22.106.491	19.488.897
Alte venituri din activitatea operațională	020	51.008	45.322
Venituri din alte activități	030	816.820	747.126
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	22.974.319	20.281.345
Variația stocurilor	050	-1.618.869	543.143
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	15.544.747	10.473.817
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	4.003.714	4.930.489
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	1.101.021	1.296.263
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	801.906	622.941
Alte cheltuieli	110		
Cheltuieli din alte activități	120	1.900.420	2.145.214
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	21.732.939	20.011.867
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	1.241.380	269.478
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	65.442	25.647
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	1.175.938	243.831

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	5.612	5.070
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030	378.704	378.704
	Mijloace fixe	040	4.746.488	5.677.495
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060	7.811.850	7.811.850
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	2.757.756	1.562.696
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080		
	Investiții imobiliare	090		
	Creanțe pe termen lung	100	2.683.749	
	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	18.384.159	15.435.815
2.	Active circulante			
	Materiale	140	3.775.765	2.733.549
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	101.613	92.943
	Producția în curs de execuție și produse	170	2.278.323	1.735.180
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	840.172	1.198.575
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	87.929	293.571
	Creanțe ale bugetului	220	730.891	649.051
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240	26.796	802.787
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	738.463	728.747
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	171.593	188.896
	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	8.751.545	8.423.299
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	27.135.704	23.859.114

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	5.838.862	5.838.862
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	3.905.783	3.905.783
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	243.831
	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	9.744.645	9.988.476
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Împrumuturi pe termen lung	410	14.017.190	13.485.554
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420	2.269.669	
	Alte datorii pe termen lung	430		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	16.286.859	13.485.554
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460	251.000	
	Datorii comerciale	470	304.475	199.895
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii față de personal	500		
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	86.988	148.754
	Datorii față de buget	520	45.821	36.435
	Venituri anticipate curente	530	414.080	
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	1.836	
	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	1.104.200	385.084
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	27.135.704	23.859.114

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDEREde la 01.01.2018 până la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	22.106.491	19.488.897
Costul vânzărilor	020	16.427.927	13.805.953
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	5.678.564	5.682.944
Alte venituri din activitatea operațională	040	51.008	45.322
Cheltuieli de distribuire	050	1.544.302	1.792.997
Cheltuieli administrative	060	1.759.846	2.206.982
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	100.444	60.721
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	2.324.980	1.667.566
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	-1.083.600	-1.398.088
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	1.241.380	269.478
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	65.442	25.647
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	1.175.938	243.831

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIUde la 01.01.2018 până la 31.12.2018

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	5.838.862			5.838.862
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	0	0	0	0
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	0	0	0	0
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	5.838.862			5.838.862
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	3.905.783			3.905.783
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	243.831		243.831
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	0	0	0
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	3.905.783	243.831		4.149.614
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	9.744.645	243.831		9.988.476

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	010	49.055.351	25.767.691
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	40.670.107	21.030.852
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	5.104.735	6.226.752
Dobînzii plătite	040	24.877	
Plata impozitului pe venit	050		139.079
Alte încasări	060	83.081	1.619.139
Alte plăți	070	19.996.249	
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	-16.657.536	-9.853
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	902.000	
Dobînzii 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	-902.000	
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	611.000	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	2.199.111	
Dividende plătite	170		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	20.170.000	
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	18.581.889	
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	1.022.353	-9.853
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-1.083.600	137
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	799.710	738.463
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	738.463	728.747

Date generale**1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.**Număr de înregistrare 10036060070 Data înregistrării 17.05.2002 Seria MD Număr 33404
85**2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:**

data 31.12.2015, suma 5.838.862 lei, inclusiv:

1) cota statului lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% lei,

Modificări ulterioare:

a) lei, inclusiv cota statului lei,

b) lei, inclusiv cota statului lei,

3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:

Licența în vigoare:

) Număr, data eliberării

Termen de valabilitate

Tipul de activitate

Organul care a eliberat licența

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 92 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 10 persoane,

2) muncitori 82 persoane,

5. Numărul personalului la 31.12.2018 92 persoane.**6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 4.930.489 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,

2) pierdere lei.

12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:

1) plătite lei,

2) planificate pentru plată lei.

13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total 5.578 lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1) 5577 codul valutei Euro

2) 1 codul valutei Romanian Leu

14. Numerar legat – total lei.

În rândurile, 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

Informațiile privind activele imobilizate

de la 01.01.2018 până la 31.12.2018

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
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total inclusiv:	200	27.434	21.822		500	22.239	5.695	625	
2.1 brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220								
2.3. programe informatice	230	27.434	21.822		500	22.239	5.695	625	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300								
4. Terenuri	400	378.704	x				378.704	x	
5. Mijloace fixe, total din care:	500	12.853.973	8.107.485		1.553.586		14.407.559	8.730.064	
5.1. clădiri	510	1.596.020	263.277		1.183.109		2.779.129	299.115	
5.2. construcții speciale	520				40.000		40.000		
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	10.443.073	7.711.282		285.538		10.728.611	8.295.841	
inclusiv: tehnică de calcul	531								
5.4. mijloace de transport	540	677.229	131.683				677.229	131.683	
5.5. instrumente și inventar	550								
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	137.651	1.243		44.939		182.590	3.425	
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								

NOTĂ INFORMATIVĂ
privind relațiile cu nerezidenții

Tabelul 1

Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung 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
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010					
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020					
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030					
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040					
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
Datorii pe termen lung – total	060					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	070					
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					

Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente nerezidenților, *cu excepția fondatorilor*

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010	0			0	0
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020					
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030					
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040					
Depozite, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	060					
Datorii pe termen lung – total	070	14.017.190			-531.636	13.485.554
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	100	14.017.190			-531.636	13.485.554
Panama	591	12.307.170			50.319	12.357.489
Seychelles	690	1.710.020			-581.955	1.128.065
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110					

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	Intrări/majorări		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
				Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – total	010								
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020								
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030								
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040								
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	050								
Datorii curente – total	060								
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	070								
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	080								
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	090								
Datorii privind dividendele calculate, <i>inclusiv pe țări:</i>	100								
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110								

Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente nerezidenților, *cu excepția fondatorilor*

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	Intrări/majorări		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
				Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – total	010								
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020								
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030								
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040								
Depozite, <i>inclusiv pe țări:</i>	050								
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	060								
Datorii curente – total	070								
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	080								
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	090								
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	100								
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	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				

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>	010				
Bunuri primite spre prelucrare, <i>inclusiv pe țări</i>	020				
Bunuri obținute din materialele prelucrate, <i>inclusiv pe țări</i>	030				

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd.	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		

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

* conform art.36 din Legea contabilității