

29 martie 2018

Data primirii

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



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada anul 2017

Entitatea DRUMNORD - CONSTRUCT SRL

(Denumirea completă)

4 0 9 5 2 7 9 1
Cod CUII0

1 0 1 4 6 0 2 0 0 1 0 6 1
Cod IDNO

Sediul: MD 5 6 1 6
Cod poștal

Riscani

Raionul (municipiul, UTA): Localitatea

7 1 2 1
Cod CUATM

Corlateni Riscani

strada, nr. bl.

Activitatea principală

Servicii

H 4 9 4 1
Cod CAEM, rev 2

Forma de proprietate

16

16
Cod CFP

Forma organizatorică juridică

Handwritten signature

Societate cu Raspundere Limitata

530
Cod CFOJ

Date de contact:

Tel.

069122184

e-mail

drumnordconstruct@mail.ru

WEB

Unitatea de masura: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna)

Handwritten signature: Dorca Ludmila

Tel.

069122184

Anexa 8

Nota informativa privind veniturile si cheltuielile clasificate dupa natura

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vinzari	010	178 939	636 477
Alte venituri din activitatea operationala	020	350 000	400 000
Venituri din alte activitati	030		
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	528 939	1 036 477
Variatia stocurilor	050		
Costul vinzarilor marfurilor vindute	060	47 684	330 798
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	138 156	121 683
Contributii de asigurari sociale de stat obligatorii si prime de asigurare obligatorie de asistenta medicala	090	35 371	33 831
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea activelor imobilizate	100		
Alte cheltuieli	110	287 756	258 153
Cheltuieli din alte activitati	120		
Total cheltuieli (rd.050+rd.060+rd.070+rd.080+rd.090+rd.100+rd.110+rd.120)	130	508 967	744 465
Profit (pierdere) pina la impozitare (rd.040-rd.130)	140	19 972	292 012
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	331	36 439
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140-rd.150)	160	19 641	255 573



BILANTUL

Anexa nr. 1

la 31 decembrie 2017

Nr. cpt.	ACTIV	Cod. rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizari necorporale	010		2 708
	Imobilizari corporale in curs de executie	020	-	-
	Terenuri	030	-	-
	Mijloace fixe	040	417 814	354 047
	Resurse minerale	050	-	-
	Active biologice imobilizate	060	-	-
	Investitii financiare pe termen lung in parti neafiliate	070	-	-
	Investitii financiare pe termen lung in parti afiliate	080	-	-
	Investitii imobiliare	090	-	-
	Creante 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	417 814	356 755
2.	Active circulante			
	Materiale	140	528	36 291
	Active biologice circulante	150	-	-
	Obiecte de mica valoare si scurta durata	160	-	-
	Productia in curs de executie si produse	170	-	-
	Marfuri	180	-	-
	Creante comerciale	190	220 000	481 600
	Creante ale partilor afiliate	200	-	-
	Avansuri acordate curente	210	2 302	1 279
	Creante ale bugetului	220	106 945	-
	Creante ale personalului	230	-	-
	Alte creante curente	240	-	-
	Numerar in casierie si la conturi curente	250	650	521 166
	Alte elemente de numerar	260	-	-
	Investitii financiare curente in parti neafiliate	270	-	-
	Investitii financiare curente in parti afiliate	280	-	-
	Alte active circulante	290	2 593	2 453
	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	333 018	1 042 789
	Total active (rd.130+rd.300)	310	750 832	1 399 544

Nr. cpt.	PASIV	Cod. rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social si suplimentar	320	5 400	5 400
	Rezerve	330	-	-
	Corectii ale rezultatelor anilor precedenti	340	X	-
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti	350	718 749	718 749
	Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune	360	X	255 573
	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	724 149	979 722
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Imprumuturi 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		
	Imprumuturi pe termen scurt	460	-	-
	Datorii comerciale	470	-	397 001
	Datorii fata de partile afiliate	480	-	-
	Avansuri primite curente	490	-	-
	Datorii fata de personal	500	21 355	12 070
	Datorii privind asigurarile sociale si medicale	510	3 306	2 842
	Datorii fata de buget	520	2 022	7 909
	Venituri anticipate curente	530	-	-
	Datorii fata de proprietari	540	-	-
	Finantari si incasari cu destinatie speciala 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	26 683	419 822
	Total pasive (rd.390+rd.440+rd.580)	590	750 832	1 399 544

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDEREde la ianuarie pina la decembrie 20 17

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vinzari	010	178 939	636 477
Costul vinzarilor	020	92 040	330 798
Profit brut (pierdere bruta) (rd.010-rd.020)	030	86 899	305 679
Alte venituri din activitatea operationala	040	350 000	400 000
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	129 171	158 282
Alte cheltuieli din activitatea operationala	070	287 756	255 385
Rezultatul din activitatea operationala: profit (pierdere) (rd.030+rd.040-rd.050-rd.060-rd.070)	080	19 972	292 012
Rezultatul din alte activitati: profit (pierdere)	090		
Profit (pierdere) pina la impozitare (rd.080+rd. 090)	100	19 972	292 012
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	331	36 439
Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune (rd.100-rd.110)	120	19 641	255 573

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIUde la ianuarie pina la decembrie 20 17

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la inceputul perioadei de gestiune	Majorari	Diminuari	Sold la sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	2	4	5	6	7
1	Capital social si suplimentar					
	Capital social	010	5 400			5 400
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevarsat	030				
	Capital neinregistrat	040				
	Capital retras	050				
	Total capital social si suplimentar (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040+rd.050)	060	5 400			5 400
2	Rezerve					
	Capital de rezerva	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070+rd.080+rd.090)	100				
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita)					
	Corectii ale rezultatelor anilor precedenti	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti	120	718 749			718 749
	Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune	130	X	255 573		255 573
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	-	-	-
	Rezultatul din tranzitia la noile reglementari contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperita) (rd.110+rd.120+rd.130+rd.140+rd.150)	160	718 749	255 573		974 322
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170				
	Diferente din reevaluare	171				
	Subventii entitatilor cu proprietate publica	172				
	Total capital propriu (rd.060+rd.100+rd.160+ rd.170)	180	724 149	255 573		979 722

Pagina 4

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la ianuarie pina la decembrie 20 17

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operationala	010	446 610	982 172
Plati pentru stocuri si servicii procurate	020	269 960	262 052
Plati catre angajati si organe de asigurare sociala si medicala	030	137 177	148 484
Dobinzi platite	040		
Plata impozitului pe venit	050	13 678	39 060
Alte incasari	060	579	
Alte plati	070	30 312	12 060
Fluxul net de numerar din activitatea operationala	080	(3 938)	520 516
Fluxuri de numerar din activitatea de investitii	090		
Plati aferente intrarilor de active imobilizate	100		
Dobinzi incasate	110		
Dividende incasate	120		
Alte incasari (plati)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investitii	140		
Fluxuri de numerar din activitatea financiara	150	120 000	
Plati aferente rambursarii creditelor si imprumuturilor	160	120 000	
Dividende platite	170		
Incasari din operatiuni de capital	180		
Alte incasari (plati)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiara	200		
Fluxul net de numerar total	210	(3 938)	520 516
Diferente de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la inceputul perioadei de gestiune	230	4 588	650
Sold de numerar la sfirsitul perioadei de gestiune	240	650	521 166



Date generale

1. Certificat de inregistrare a entitatii, eliberat de Camera inregistrarii de Stat.
 Numar de inregistrare 1014602001061 Data inregistrarii 19.03.2014 Seria _____ Numar _____
2. Capital social inregistrat de Camera inregistrarii de Stat:
 data 14.04.2014 suma 5400 lei, inclusiv:
 1) cota statului _____ lei,
 2) cota detinatorilor a cel puțin 20% _____ lei.
- Modificari ulterioare:
 a) data _____ suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei.
 b) data _____ suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei.
3. Entitatile, activitatea carora necesita licenta, indica:
 Licenta in vigoare:
 1) Numar 054261, data eliberarii 20.03.2017.
 Termen de valabilitate 20.03.2022
 Tipul de activitatea Constructii de cladiri si constructii ingineresti.
 Organul care a eliberat licenta Camera de Licentiere
 2) Numar _____, data eliberarii _____.
 Termen de valabilitate _____
 Tipul de activitatea _____
 Organul care a eliberat licenta _____
 3) Numar _____, data eliberarii _____.
 Termen de valabilitate _____
 Tipul de activitatea _____
 Organul care a eliberat licenta _____
4. Numarul mediu scriptic al personalului in perioada de gestiune 5 persoane, inclusiv pe categorii:
 1) personal administrativ 5 persoane,
 2) muncitori _____ persoane.
5. Numarul personalului la 31 decembrie 2017 5 persoane.
6. Remunerarea personalului entitatii in perioada de gestiune 121683 lei.
7. Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere si supraveghere si alte angajamente aparute sau asumate in legatura cu pensiile membrilor actuali sau ale fostilor membri ai acestor organe, pe categorii _____ lei.
8. Avansurile si creditele acordate membrilor organelor specificate la pct. 7 _____ lei, inclusiv rambursate _____ lei.
9. Valoarea activelor imobilizate si circulante, inregistrate in calitate de gaj _____ lei.
 1) valoarea de gaj _____ lei.
 2) valoarea contabila _____ lei.
10. Numarul actiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune _____ unitati.
11. Profit net (pierdere neta) a perioadei de gestiune pentru o actiune ordinara:
 1) profit _____ lei _____ bani,
 2) pierdere _____ lei _____ bani.
12. Dividende calculate pentru o actiune ordinara pentru perioada de gestiune:
 a) platite _____ lei. _____ bani,
 b) planificate pentru plata _____ lei. _____ bani.
13. Valuta straina disponibila, recalculata in moneda nationala a Republicii Moldova – total _____ lei, inclusiv (lei, denumirea si codul valutei):
 1) _____
 2) _____
 3) _____
14. Numerar legat – total _____ lei.

¹ In rindurile, in care se inscriu sumele de gaj, in toate coloanele prin fractie se reflecta:

- a) la numarator – valoarea de gaj;
 b) la numitor – valoarea contabila

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
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
A									
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total inclusiv:	200				3.250		3.250	542	
2.1. brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220				3.250		3.250		
2.3. programe informatice	230								
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300								
4. Terenuri	400		X					X	
5. Mijloace fixe, total din care:	500	580.245	162.431		47.578		627.823	273.776	
5.1. clădiri	510								
5.2. construcții speciale	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	10.500	7.292		47.578		58.078	15.211	
inclusiv: tehnică de calcul	531	10.500	7.292		43.640		54.140	13.888	
5.4. mijloace de transport	540	569.745	155.139				569.745	258.565	
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								
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								

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

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

Formule de control dintre Anexa și Bilanțul:

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

Nota informativa

Determinarea tipului de baza al activitatii privind veniturile din vinzari in conformitate
cu Clasificatorul Activitatilor din Economia Moldovei (CAEM)

Tipul activitatii economice	Cod rd.	Clasa (subclasa) conform CAEM	Sectia CAEM	Suma veniturilor din vinzari efectuate in perioada de gestiune	Cota %
1 Transporturi rutiere de marfuri	1090	4941	H	163 125	15,74
2 Închirierea și subînchirierea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate	1110	6820	L	400 000	38,59
3 Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor	1120	4211	F	473 352	45,67
	1130				
	1140				
	1150				
	1160				
Total				1 036 477	100,00