

Data prezentării 15.06.2020 12:34:17

SITUATIILE FINANCIARE

Anexe la SNC  
"Prezentarea situatiilor financiare"  
Aprobat de Ministerul Finantelor  
al Republicii Moldova

pentru perioada 01.01.2019 - 31.12.2019

BIROUL NAȚIONAL DE STATISTICĂ

Entitatea: MIHAI SERVICE S.R.L.

Sediul: S.ROSCANI, STR.VIZII V. NR.22

Raionul(municipiul): 330, DDF ANENII NOI

Satul(comuna):

Strada: S.ROSCANI, STR.VIZII V. NR.22

Cod postal: 6530

Cod CUATM: 1038, S.ROSCANI

Activitatea principala: F4321, Lucrari de instalatii electrice

Forma proprietate: 16, Proprietate colectiva

Forma organizatorico-juridica: 530, Societati cu raspundere limitata

Cod CUI: 40760293

Codul fiscal: 1011600031058

WEB:

Numele si coordonatele al contabilului-sef: Cascaval Tudor

Telefon: +37369560985

Numarul mediu scriptic al personalului in perioada precedenta: 21 persoane.

Unitatea de masura: leu

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Anexa 8

| Indicatori                                                                                                   | Cod rd. | Perioada de gestiune |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------|---------|
|                                                                                                              |         | precedenta           | curenta |
| 1                                                                                                            | 2       | 3                    | 4       |
| Venituri din vinzari                                                                                         | 010     | 9717234              | 7363164 |
| Alte venituri din activitatea operationala                                                                   | 020     | 40067                | 68147   |
| Venituri din alte activitati                                                                                 | 030     | 82                   |         |
| <b>Total venituri</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030)                                                             | 040     | 9757383              | 7431311 |
| Variatia stocurilor                                                                                          | 050     | 907871               | 807108  |
| Costul vinzarilor marfurilor vandute                                                                         | 060     |                      |         |
| Cheltuieli privind stocurile                                                                                 | 070     | 4785940              | 3079139 |
| Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii                                                          | 080     | 1353294              | 1109080 |
| Contributii de asigurari sociale de stat obligatorii si prime de asigurare obligatorie de asistenta medicala | 090     | 355796               | 199517  |
| Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea activelor imobilizate                                               | 100     | 152530               | 184526  |
| Alte cheltuieli                                                                                              | 110     | 1426912              | 598510  |
| Cheltuieli din alte activitati                                                                               | 120     |                      |         |
| <b>Total cheltuieli</b> (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)              | 130     | 8982343              | 5977880 |
| Profit (pierdere) pina la impozitare (rd.040 - rd.130)                                                       | 140     | 775040               | 1453431 |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit                                                                        | 150     | 103851               | 183143  |
| Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)                                             | 160     | 671189               | 1270288 |



# BILANȚUL

la

Anexa 1

| Nr. crt. | ACTIV                                                                                                                                                                          | Cod rd. | Sold la                         |                                 |
|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------------|---------------------------------|
|          |                                                                                                                                                                                |         | Inceputul perioadei de gestiune | Sfirsitul perioadei de gestiune |
| 1        | 2                                                                                                                                                                              | 3       | 4                               | 5                               |
| 1.       | <b>Active imobilizate</b>                                                                                                                                                      |         |                                 |                                 |
|          | Imobilizari necorporale                                                                                                                                                        | 010     | 2243                            | 1447                            |
|          | Imobilizari corporale in curs de executie                                                                                                                                      | 020     |                                 |                                 |
|          | Terenuri                                                                                                                                                                       | 030     |                                 |                                 |
|          | Mijloace fixe                                                                                                                                                                  | 040     | 386476                          | 579991                          |
|          | 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     |                                 |                                 |
|          | <b>Total active imobilizate</b> (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     | 388719                          | 581438                          |
| 2.       | <b>Active circulante</b>                                                                                                                                                       |         |                                 |                                 |
|          | Materiale                                                                                                                                                                      | 140     | 230127                          | 97338                           |
|          | Active biologice circulante                                                                                                                                                    | 150     |                                 |                                 |
|          | Obiecte de mica valoare si scurta durata                                                                                                                                       | 160     | 22635                           | 2042                            |
|          | Productia in curs de executie si produse                                                                                                                                       | 170     | 1097428                         | 290320                          |
|          | Marfuri                                                                                                                                                                        | 180     |                                 |                                 |
|          | Creante comerciale                                                                                                                                                             | 190     | 1799994                         | 3127560                         |
|          | Creante ale partilor afiliate                                                                                                                                                  | 200     |                                 |                                 |
|          | Avansuri acordate curente                                                                                                                                                      | 210     | 15405                           | 53955                           |
|          | Creante ale bugetului                                                                                                                                                          | 220     | 161629                          | 18691                           |
|          | Creante ale personalului                                                                                                                                                       | 230     | 7493                            | 3480                            |
|          | Alte creante curente                                                                                                                                                           | 240     |                                 |                                 |
|          | Numerar in casierie si la conturi curente                                                                                                                                      | 250     | 103317                          | 70225                           |
|          | Alte elemente de numerar                                                                                                                                                       | 260     |                                 |                                 |
|          | Investitii financiare curente in parti neafiliate                                                                                                                              | 270     |                                 |                                 |
|          | Investitii financiare curente in parti afiliate                                                                                                                                | 280     |                                 |                                 |
|          | Alte active circulante                                                                                                                                                         | 290     | 28913                           | 24729                           |
|          | <b>Total active circulante</b> (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     | 3466941                         | 3688340                         |
|          | <b>Total active</b> (rd.130 + rd.300)                                                                                                                                          | 310     | 3855660                         | 4269778                         |



| Nr. opt. | ACTIV                                                                                                                                             | Cod rd. | Sold la                         |                                 |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------------|---------------------------------|
|          |                                                                                                                                                   |         | Inceputul perioadei de gestiune | Sfirsitul perioadei de gestiune |
| 1        | 2                                                                                                                                                 | 3       | 4                               | 5                               |
| 3.       | <b>Capital propriu</b>                                                                                                                            |         |                                 |                                 |
|          | Capital social si suplimentar                                                                                                                     | 320     | 5400                            | 5400                            |
|          | <b>Rezerve</b>                                                                                                                                    | 330     |                                 |                                 |
|          | Corectii ale rezultatelor anilor precedenti                                                                                                       | 340     | x                               |                                 |
|          | Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti                                                                                   | 350     | 2580329                         | 2367563                         |
|          | Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune                                                                                               | 360     | x                               | 1270288                         |
|          | Profit utilizat al perioadei de gestiune                                                                                                          | 370     | x                               |                                 |
|          | Alte elemente de capital propriu                                                                                                                  | 380     |                                 |                                 |
|          | <b>Total capital propriu</b> (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)                                                       | 390     | 2585729                         | 3643251                         |
| 4.       | <b>Datorii pe termen lung</b>                                                                                                                     |         |                                 |                                 |
|          | Credite bancare pe termen lung                                                                                                                    | 400     |                                 |                                 |
|          | Imprumuturi pe termen lung                                                                                                                        | 410     | 250614                          | 250614                          |
|          | Datorii pe termen lung privind leasingul financiar                                                                                                | 420     |                                 |                                 |
|          | Alte datorii pe termen lung                                                                                                                       | 430     |                                 |                                 |
|          | <b>Total datorii pe termen lung</b> (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)                                                                           | 440     | 250614                          | 250614                          |
| 5.       | <b>Datorii curente</b>                                                                                                                            |         |                                 |                                 |
|          | Credite bancare pe termen scurt                                                                                                                   | 450     |                                 |                                 |
|          | Imprumuturi pe termen scurt                                                                                                                       | 460     |                                 |                                 |
|          | Datorii comerciale                                                                                                                                | 470     | 419584                          | 202537                          |
|          | Datorii fata de partile afiliate                                                                                                                  | 480     |                                 |                                 |
|          | Avansuri primite curente                                                                                                                          | 490     | 315130                          | 21130                           |
|          | Datorii fata de personal                                                                                                                          | 500     | 178815                          | 60252                           |
|          | Datorii privind asigurarile sociale si medicale                                                                                                   | 510     | 27999                           | 17280                           |
|          | Datorii fata de buget                                                                                                                             | 520     | 72170                           | 72104                           |
|          | Venituri anticipate curente                                                                                                                       | 530     |                                 |                                 |
|          | Datorii fata de proprietari                                                                                                                       | 540     |                                 |                                 |
|          | Finantari si incasari cu destinatie speciala curente                                                                                              | 550     |                                 |                                 |
|          | Provizioane curente                                                                                                                               | 560     |                                 |                                 |
|          | Alte datorii curente                                                                                                                              | 570     | 5619                            | 2610                            |
|          | <b>Total datorii curente</b> (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     | 1019317                         | 375913                          |
|          | <b>Total pasive</b> (rd.390 + rd.440 + rd.580)                                                                                                    | 590     | 3855660                         | 4269778                         |

## SITUATIA DE PROFIT SI PIERDERE

de la pina la

| Indicatori | Cod rd. | Perioada de gestiune |         |
|------------|---------|----------------------|---------|
|            |         | precedenta           | curenta |



Anexa 2

| 1<br>Indicatori                                                                                            | 2<br>Cod rd. | 3<br>Perioada de gestiune<br>precedenta | 4<br>curenta |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|--------------|
| 1                                                                                                          | 2            | 3                                       | 4            |
| Venituri din vinzari                                                                                       | 010          | 9717234                                 | 7363164      |
| Costul vinzarilor                                                                                          | 020          | 8305371                                 | 5260056      |
| Profit brut (pierdere bruta) (rd.010 – rd.020)                                                             | 030          | 1411863                                 | 2103108      |
| Alte venituri din activitatea operationala                                                                 | 040          | 40067                                   | 68147        |
| Cheltuieli de distribuire                                                                                  | 050          | 0                                       | 0            |
| Cheltuieli administrative                                                                                  | 060          | 617598                                  | 627339       |
| Alte cheltuieli din activitatea operationala                                                               | 070          | 59374                                   | 90485        |
| Rezultatul din activitatea operationala: profit (pierdere)<br>(rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070) | 080          | 774958                                  | 1453431      |
| Rezultatul din alte activitati: profit (pierdere)                                                          | 090          | 82                                      |              |
| Profit (pierdere) pina la impozitare (rd.080 + rd.090)                                                     | 100          | 775040                                  | 1453431      |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit                                                                      | 110          | 103851                                  | 183143       |
| Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)                                      | 120          | 671189                                  | 1270288      |

## SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la pina la

Anexa 3

| Nr.<br>d/o | Indicatori                                                                                 | Cod rd | Sold la inceputul<br>perioadei de<br>gestiune | Majorari | Diminuari | Sold la sfirsitul<br>perioadei de<br>gestiune |
|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------------------------------------|----------|-----------|-----------------------------------------------|
| 1          | 2                                                                                          | 3      | 4                                             | 5        | 6         | 7                                             |
| 1          | <b>Capital social si suplimentar</b>                                                       |        |                                               |          |           |                                               |
|            | Capital social                                                                             | 010    | 5400                                          |          |           | 5400                                          |
|            | Capital suplimentar                                                                        | 020    |                                               |          |           |                                               |
|            | Capital nevarsat                                                                           | 030    | ()                                            | ()       | ()        | ()                                            |
|            | Capital neinregistrat                                                                      | 040    |                                               |          |           |                                               |
|            | Capital retras                                                                             | 050    | ()                                            | ()       | ()        | ()                                            |
|            | <b>Total capital social si suplimentar</b><br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050) | 060    | 5400                                          |          |           | 5400                                          |
| 2          | <b>Rezerve</b>                                                                             |        |                                               |          |           |                                               |
|            | Capital de rezerva                                                                         | 070    |                                               |          |           |                                               |
|            | Rezerve statutare                                                                          | 080    |                                               |          |           |                                               |
|            | Alte rezerve                                                                               | 090    |                                               |          |           |                                               |
|            | <b>Total reserve</b> (rd.070 + rd.080 + rd.090)                                            | 100    |                                               |          |           |                                               |
| 3          | <b>Profit nerepartizat (pierdere neacoperita)</b>                                          |        |                                               |          |           |                                               |
|            | Corectii ale rezultatelor anilor precedenti                                                | 110    | X                                             |          |           |                                               |
|            | Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti                            | 120    | 2580329                                       |          | 212766    |                                               |
|            | Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune                                        | 130    | X                                             | 1270288  |           |                                               |
|            | Profit utilizat al perioadei de gestiune                                                   | 140    | X                                             |          |           |                                               |



| Nr. d/o | Indicatori                                                                                           | Cod rd | Sold la începutul perioadei de gestiune | Majorari | Diminuari | Sold la sfîrşitul perioadei de gestiune |
|---------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------------------------------------|----------|-----------|-----------------------------------------|
| 1       | 2                                                                                                    | 3      | 4                                       | 5        | 6         | 7                                       |
|         | Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile                                             | 150    |                                         |          |           |                                         |
|         | <b>Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 - rd.140 + rd.150)</b> | 160    | 2580329                                 | 1270288  | 212766    | 3637851                                 |
| 4       | <b>Alte elemente de capital propriu, din care</b>                                                    | 170    |                                         |          |           |                                         |
|         | Diferențe din reevaluare                                                                             | 171    |                                         |          |           |                                         |
|         | Subvenții entităților cu proprietate publică                                                         | 172    |                                         |          |           |                                         |
|         | <b>Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)</b>                                     | 180    | 2585729                                 | 1270288  | 212766    | 3643251                                 |

## SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la pina la

Anexa 4

| Indicatori                                                                                                               | Cod rd | Perioada de gestiune |         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------------|---------|
|                                                                                                                          |        | precedenta           | curenta |
| 1                                                                                                                        | 2      | 3                    | 4       |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea operationala</b>                                                                   |        |                      |         |
| Incasari din vinzari                                                                                                     | 010    | 10008770             | 7283320 |
| Plati pentru stocuri si servicii procurate                                                                               | 020    | 7601702              | 4892689 |
| Plati catre angajati si organe de asigurare sociala si medicala                                                          | 030    | 1708764              | 1360445 |
| Dobinzi platite                                                                                                          | 040    |                      |         |
| Plata impozitului pe venit                                                                                               | 050    | 358851               | 26000   |
| Alte incasari                                                                                                            | 060    | 44000                | 183000  |
| Alte plati                                                                                                               | 070    | 350345               | 1020278 |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea operationala (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)</b> | 080    | 33108                | 166908  |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea de investitii</b>                                                                  |        |                      |         |
| Incasari din vanzarea activelor imobilizate                                                                              | 090    |                      |         |
| Plati aferente intrarilor de active imobilizate                                                                          | 100    |                      |         |
| Dobinzi incasate                                                                                                         | 110    |                      |         |
| Dividende incasate                                                                                                       | 120    |                      |         |
| Alte incasari (plati)                                                                                                    | 130    |                      |         |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea de investitii (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)</b>                  | 140    |                      |         |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea financiara</b>                                                                     |        |                      |         |
| Incasari sub forma de credite si imprumuturi                                                                             | 150    |                      |         |
| Plati aferente rambursarii creditelor si imprumuturilor                                                                  | 160    |                      |         |
| Dividende platite                                                                                                        | 170    | 100000               | 200000  |
| Incasari din operatiuni de capital                                                                                       | 180    |                      |         |
| Alte incasari (plati)                                                                                                    | 190    | 7472                 |         |



| Indicatori                                                                                              | Cod rd | Perioada de gestiune |         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------------|---------|
|                                                                                                         |        | precedenta           | curenta |
| 1                                                                                                       | 2      | 3                    | 4       |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea financiara</b><br>(rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190) | 200    | -92528               | -200000 |
| <b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)                                         | 210    | -59420               | -33092  |
| Diferente de curs valutar favorabile (nefavorabile)                                                     | 220    |                      |         |
| <b>Sold de numerar la inceputul perioadei de gestiune</b>                                               | 230    | 162737               | 103317  |
| <b>Sold de numerar la sfirsitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)                  | 240    | 103317               | 70225   |

## Date generale

Anexa 6

1. Certificat de inregistrare a entitatii, eliberat de Camera Inregistrarii de Stat.  
Numar de inregistrare Data inregistrarii Seria Numar

2. Capital social inregistrat de Camera Inregistrarii de Stat:

data , suma lei, inclusiv:

- 1) cota statului lei,
- 2) cota detinatorilor a cel puțin 20% Increase lei.

Modificari ulterioare:

- a) , suma lei, inclusiv cota statului lei,
- b) , suma lei, inclusiv cota statului lei.

3. Entitatile, activitatea carora necesita licenta, indica:

Licenta in vigoare:

| Nr. Ord. | Numar | Data eliberarii | Termen de valabilitate | Tipul de activitate | Organul care a eliberat licenta |
|----------|-------|-----------------|------------------------|---------------------|---------------------------------|
| 1        |       |                 |                        |                     |                                 |

4. Numarul mediu scriptic al personalului in perioada de gestiune 21 persoane, inclusiv pe categorii:

- 1) personal administrativ 4 persoane,
- 2) muncitori 17 persoane.

5. Numarul personalului la 31 decembrie 2019 11 persoane.

6. Remunerarea personalului entitatii in perioada de gestiune 1109080 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

- 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,
- 2) pierdere lei.

12. Dividende calculate pentru o actiune ordinara pentru perioada de gestiune:

- 1) platite lei,
- 2) planificate pentru plata lei.

13. Valuta straina disponibila, recalculata in moneda nationala a Republicii Moldova – total lei, inclusiv (lei, denumirea si codul valutei):

| Nr. Ord. | lei | denumirea | codul valutei |
|----------|-----|-----------|---------------|
| 1        |     |           |               |

14. Numerar legat – total lei.

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

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

## NOTA INFORMATIVA privind relatiile cu nerezidentii



Anexa 9

Tabelul 1

## Creante, investitii financiare si datorii pe termen lung aferente fondatorilor nerezidenti

| Indicatori                                                     | Cod rd./ cod tara | Sold la inceputul perioadei de gestiune | Modificari in perioada de gestiune |                    |                           | Sold la sfirsitul perioadei de gestiune |
|----------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------|------------------------------------|--------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
|                                                                |                   |                                         | Intrari / majorari                 | Iesiri / diminuari | Diferente de curs valutar |                                         |
| 1                                                              | 2                 | 3                                       | 4                                  | 5                  | 6                         | 7                                       |
| <b>Creante si investitii financiare pe termen lung - total</b> | 010               |                                         |                                    |                    |                           |                                         |
| Creante comerciale, inclusiv pe tari:                          | 020               |                                         |                                    |                    |                           |                                         |

| 1                                    | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|--------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|
| Avansuri acordate, inclusiv pe tari: | 030 |   |   |   |   |   |

| 1                                                                              | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|
| Imprumuturi acordate si creante privind leasingul financiar, inclusiv pe tari: | 040 |   |   |   |   |   |

| 1                                                        | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|----------------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|
| Alte creante si investitii financiare, inclusiv pe tari: | 050 |   |   |   |   |   |

| 1                                     | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|---------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|
| <b>Datorii pe termen lung - total</b> | 060 |   |   |   |   |   |
| Datorii comerciale, inclusiv pe tari: | 070 |   |   |   |   |   |

| 1                                   | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|-------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|
| Avansuri primite, inclusiv pe tari: | 080 |   |   |   |   |   |

| 1                                                                                      | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|
| Credite bancare, imprumuturi si datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe tari: | 090 |   |   |   |   |   |

| 1                               | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|---------------------------------|-----|---|---|---|---|---|
| Alte datorii, inclusiv pe tari: | 100 |   |   |   |   |   |

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050  
 Rd.060= rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100  
 Col.7 = col.3+col.4+col.5+col.6

**NOTA INFORMATIVA**  
privind relatiile cu nerezidentii



## Creante, investitii financiare si datorii pe termen lung aferente nerezidentilor, cu exceptia fondatorilor

| Indicatori                                                     | Cod rd./cod tara | Sold la inceputul perioadei de gestiune | Modificari in perioada de gestiune |                    |                           | Sold la sfirsitul perioadei de gestiune |
|----------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------|------------------------------------|--------------------|---------------------------|-----------------------------------------|
|                                                                |                  |                                         | Intrari / majorari                 | Iesiri / diminuari | Diferente de curs valutar |                                         |
| 1                                                              | 2                | 3                                       | 4                                  | 5                  | 6                         | 7                                       |
| <b>Creante si investitii financiare pe termen lung – total</b> | 010              |                                         |                                    |                    |                           |                                         |
| Creante comerciale, inclusiv pe tari:                          | 020              |                                         |                                    |                    |                           |                                         |

| 1                                    | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|--------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|
| Avansuri acordate, inclusiv pe tari: | 030 |   |   |   |   |   |

| 1                                                                              | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|
| Imprumuturi acordate si creante privind leasingul financiar, inclusiv pe tari: | 040 |   |   |   |   |   |

| 1                           | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|-----------------------------|-----|---|---|---|---|---|
| Depozite, inclusiv pe tari: | 050 |   |   |   |   |   |

| 1                                                        | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|----------------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|
| Alte creante si investitii financiare, inclusiv pe tari: | 060 |   |   |   |   |   |

| 1                                     | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|---------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|
| <b>Datorii pe termen lung – total</b> | 070 |   |   |   |   |   |
| Datorii comerciale, inclusiv pe tari: | 080 |   |   |   |   |   |

| 1                                   | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|-------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|
| Avansuri primite, inclusiv pe tari: | 090 |   |   |   |   |   |

| 1                                                                                      | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|
| Credite bancare, imprumuturi si datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe tari: | 100 |   |   |   |   |   |

| 1                               | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|---------------------------------|-----|---|---|---|---|---|
| Alte datorii, inclusiv pe tari: | 110 |   |   |   |   |   |

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.60

Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + +rd.110



## NOTA INFORMATIVA privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 3

### Creante, investitii financiare si datorii curente aferente fondatorilor nerezidenti

| Indicatori                                              | Cod rd./<br>cod tara | Sold la inceputul perioadei de gestiune                             |                                    | Modificari in perioada de gestiune |                                                                               |                    |                           | Sold la sfirsitul perioadei de gestiune                             |                                    |
|---------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                         |                      | La care termenul de plata nu a sosit sau este expirat pina la un an | Termenul expirat mai mult de un an | Total                              | Transferari din active si datorii pe termen lung in active si datorii curente | Iesiri / diminuari | Diferente de curs valutar | La care termenul de plata nu a sosit sau este expirat pina la un an | Termenul expirat mai mult de un an |
| 1                                                       | 2                    | 3                                                                   | 4                                  | 5                                  | 6                                                                             | 7                  | 8                         | 9                                                                   | 10                                 |
| <b>Creante si investitii financiare curente – total</b> | 010                  |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                    |                           |                                                                     |                                    |
| Creante comerciale, inclusiv pe tari:                   | 020                  |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                    |                           |                                                                     |                                    |

| 1                                    | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|--------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|----|
| Avansuri acordate, inclusiv pe tari: | 030 |   |   |   |   |   |   |   |    |

| 1                                                                              | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|----|
| Imprumuturi acordate si creante privind leasingul financiar, inclusiv pe tari: | 040 |   |   |   |   |   |   |   |    |

| 1                                                        | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|----------------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|----|
| Alte creante si investitii financiare, inclusiv pe tari: | 050 |   |   |   |   |   |   |   |    |

| 1                                     | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|---------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|----|
| <b>Datorii curente – total</b>        | 060 |   |   |   |   |   |   |   |    |
| Datorii comerciale, inclusiv pe tari: | 070 |   |   |   |   |   |   |   |    |

| 1                                   | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|-------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|----|
| Avansuri primite, inclusiv pe tari: | 080 |   |   |   |   |   |   |   |    |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|



|                                                                                        |     |   |   |   |   |   |   |   |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|----|
| 1                                                                                      | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Credite bancare, imprumuturi si datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe tari: | 090 |   |   |   |   |   |   |   |    |

|                                                          |     |   |   |   |   |   |   |   |    |
|----------------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|----|
| 1                                                        | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Datorii privind dividendele calculate, inclusiv pe tari: | 100 |   |   |   |   |   |   |   |    |

|                                 |     |   |   |   |   |   |   |   |    |
|---------------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|----|
| 1                               | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Alte datorii, inclusiv pe tari: | 110 |   |   |   |   |   |   |   |    |

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050

Rd.060= rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Col.(9+10) = col.(3+4) + col.5 - col.7 ± col.8

Anexa 9

## NOTA INFORMATIVA privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 4

### Creante, investitii financiare si datorii curente aferente nerezidentilor, cu exceptia fondatorilor

| Indicatori                                              | Cod rd./ cod tara | Sold la inceputul perioadei de gestiune                             |                                    | Modificari in perioada de gestiune |                                                                               |                    |                           | Sold la sfirsitul perioadei de gestiune                             |                                    |
|---------------------------------------------------------|-------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
|                                                         |                   | La care termenul de plata nu a sosit sau este expirat pina la un an | Termenul expirat mai mult de un an | Total                              | Transferari din active si datorii pe termen lung in active si datorii curente | Iesiri / diminuari | Diferente de curs valutar | La care termenul de plata nu a sosit sau este expirat pina la un an | Termenul expirat mai mult de un an |
| 1                                                       | 2                 | 3                                                                   | 4                                  | 5                                  | 6                                                                             | 7                  | 8                         | 9                                                                   | 10                                 |
| <b>Creante si investitii financiare curente - total</b> | 010               |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                    |                           |                                                                     |                                    |
| Creante comerciale, inclusiv pe tari:                   | 020               |                                                                     |                                    |                                    |                                                                               |                    |                           |                                                                     |                                    |

|                                      |     |   |   |   |   |   |   |   |    |
|--------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|----|
| 1                                    | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Avansuri acordate, inclusiv pe tari: | 030 |   |   |   |   |   |   |   |    |

|                                                                                |     |   |   |   |   |   |   |   |    |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|----|
| 1                                                                              | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Imprumuturi acordate si creante privind leasingul financiar, inclusiv pe tari: | 040 |   |   |   |   |   |   |   |    |



|   |   |   |   |   |   |   |   |   |    |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|

|                                                                                        |     |   |   |   |   |   |   |   |    |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|----|
| 1                                                                                      | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Depozite, inclusiv pe tari:                                                            | 050 |   |   |   |   |   |   |   |    |
| 1                                                                                      | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Alte creante si investitii financiare, inclusiv pe tari:                               | 060 |   |   |   |   |   |   |   |    |
| 1                                                                                      | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| <b>Datorii curente - total</b>                                                         | 070 |   |   |   |   |   |   |   |    |
| Datorii comerciale, inclusiv pe tari:                                                  | 080 |   |   |   |   |   |   |   |    |
| 1                                                                                      | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Avansuri primite, inclusiv pe tari:                                                    | 090 |   |   |   |   |   |   |   |    |
| 1                                                                                      | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Credite bancare, imprumuturi si datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe tari: | 100 |   |   |   |   |   |   |   |    |
| 1                                                                                      | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Alte datorii, inclusiv pe tari:                                                        | 110 |   |   |   |   |   |   |   |    |

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060

Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Col.(9+10) = col.(3+4) + col.5 - col.7 ± col.8

Anexa 9

## NOTA INFORMATIVA privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 5

### Investitii financiare in strainatate si participarea nerezidentilor in capitalul social

| Indicatori                                                                                                                 | Cod rd./ cod tara | Sold la inceputul perioadei de gestiune | Intrari/ majorari | Iesiri/ diminuari | Sold la sfirsitul perioadei de gestiune |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------------|
| 1                                                                                                                          | 2                 | 3                                       | 4                 | 5                 | 6                                       |
| <b>Investitii financiare</b>                                                                                               | 010               |                                         |                   |                   |                                         |
| Cote de participatie si actiuni de pina la 10% inclusiv, in capitalul social al entitatilor nerezidente, inclusiv pe tari: | 020               |                                         |                   |                   |                                         |
| 1                                                                                                                          | 2                 | 3                                       | 4                 | 5                 | 6                                       |



| 1                                                                                                                     | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|
| Cote de participatie si actiuni de peste 10% in capitalul social al entitatilor nerezidente, <i>inclusiv pe tari:</i> | 030 |   |   |   |   |

| 1                                                                                 | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|
| <b>Capital social</b>                                                             | 040 |   |   |   |   |
| Cote de participatie si actiuni de pina la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe tari:</i> | 050 |   |   |   |   |

| 1                                                                      | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 |
|------------------------------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|
| Cote de participatie si actiuni de peste 10%, <i>inclusiv pe tari:</i> | 060 |   |   |   |   |

Rd.010= rd.020 + rd.030

Rd.040= rd.050 + rd.060

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

Anexa 9

## NOTA INFORMATIVA privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 6

### Venituri si cheltuieli aferente tranzactiilor cu nerezidentii

| Indicatori                                                                                                                                    | Cod rd./ cod țara | Perioada de gestiune |         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------------|---------|
|                                                                                                                                               |                   | precedenta           | curenta |
| 1                                                                                                                                             | 2                 | 3                    | 4       |
| <b>Venituri – total</b>                                                                                                                       | 010               |                      |         |
| Venituri aferente bunurilor procurate si vindute peste hotare fara trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe tari:</i> | 020               |                      |         |

| 1                                                                                                    | 2   | 3 | 4 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---|---|
| Venituri din dobinzi aferente activitatii operationale si altor activitati, <i>inclusiv pe tari:</i> | 030 |   |   |

| 1                                                                                 | 2   | 3 | 4 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----|---|---|
| Venituri din dividende si participatii in alte entitati, <i>inclusiv pe tari:</i> | 040 |   |   |

| 1                                                                                               | 2   | 3 | 4 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---|---|
| Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescriptie expirat, <i>inclusiv pe tari:</i> | 050 |   |   |

| 1                                       | 2   | 3 | 4 |
|-----------------------------------------|-----|---|---|
| Alte venituri, <i>inclusiv pe tari:</i> | 060 |   |   |

| 1                         | 2   | 3 | 4 |
|---------------------------|-----|---|---|
| <b>Cheltuieli – total</b> | 070 |   |   |



| 1                                                                                                                                        | 2   | 3 | 4 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---|---|
| Cheltuieli aferente bunurilor procurate si vandute peste hotare fara trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe tari: | 080 |   |   |

| 1                                               | 2   | 3 | 4 |
|-------------------------------------------------|-----|---|---|
| Cheltuieli privind dobinzile, inclusiv pe tari: | 090 |   |   |

| 1                                                                                                       | 2   | 3 | 4 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---|---|
| Cheltuieli si provizioane aferente creantelor comerciale si altor creante compromise, inclusiv pe tari: | 100 |   |   |

| 1                                  | 2   | 3 | 4 |
|------------------------------------|-----|---|---|
| Alte cheltuieli, inclusiv pe tari: | 110 |   |   |

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060

Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Anexa 9

## NOTA INFORMATIVA privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 7

### Bunuri ale nerezidentilor inregistrate in conturi extrabilantiere

| Indicatori                                                         | Cod rd./cod tara | Sold la inceputul perioadei de gestiune | Intrari/ majorari | Iesiri/ diminuari | Sold la sfirsitul perioadei de gestiune |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------------------------------|
| 1                                                                  | 2                | 3                                       | 4                 | 5                 | 6                                       |
| Bunuri primite in baza contractelor de comision, inclusiv pe tari: | 010              |                                         |                   |                   |                                         |

| 1                                                 | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 |
|---------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|
| Bunuri primite spre prelucrare, inclusiv pe tari: | 020 |   |   |   |   |

| 1                                                             | 2   | 3 | 4 | 5 | 6 |
|---------------------------------------------------------------|-----|---|---|---|---|
| Bunuri obtinute din materialele prelucrate, inclusiv pe tari: | 030 |   |   |   |   |

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

### Informatiile privind activele imobilizate

Anexa 7

| Indicatori                                     | Nr. rind | Existenta la inceputul perioadei (la costul de intrare) | Amortizarea acumulata la inceputul perioadei | Deprecierea acumulata la inceputul perioadei | Intrarea in cursul perioadei (la costul de intrare) | Iesirea in cursul perioadei (la costul de intrare) | Existenta la sfirsitul perioadei (la costul de intrare) | Amortizarea acumulata la sfirsitul perioadei | Deprecierea acumulata la sfirsitul perioadei |
|------------------------------------------------|----------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| A                                              | 1        | 2                                                       | 3                                            | 4                                            | 5                                                   | 6                                                  | 7                                                       | 8                                            | 9                                            |
| 1. Imobilizari necorporale in curs de executie | 100      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |

| 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 |
|----------------------------------------------------------------------|----------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| A                                                                    | 1        | 2                                                       | 3                                            | 4                                            | 5                                                   | 6                                                  | 7                                                       | 8                                            | 9                                            |
| 2. Imobilizări necorporale în utilizare, total inclusiv:             | 200      | 8346                                                    | 6103                                         |                                              | 483                                                 | 4262                                               | 4567                                                    | 3120                                         |                                              |
| 2.1. brevete și mărci                                                | 210      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| 2.2. licențe de activitate                                           | 220      | 3250                                                    | 1354                                         |                                              |                                                     |                                                    | 3250                                                    | 2004                                         |                                              |
| 2.3. programe informatice                                            | 230      | 5096                                                    | 4749                                         |                                              | 483                                                 | 4262                                               | 1317                                                    | 1116                                         |                                              |
| 3. Imobilizări corporale în curs de execuție                         | 300      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| 4. Terenuri                                                          | 400      |                                                         | x                                            |                                              |                                                     |                                                    |                                                         | x                                            |                                              |
| 5. Mijloace fixe, total din care:                                    | 500      | 764106                                                  | 377630                                       |                                              | 376760                                              | 41879                                              | 1098987                                                 | 518996                                       |                                              |
| 5.1. clădiri                                                         | 510      |                                                         |                                              |                                              | 166667                                              |                                                    | 166667                                                  | 1111                                         |                                              |
| 5.2. construcții speciale                                            | 520      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| 5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie                       | 530      | 217296                                                  | 125732                                       |                                              |                                                     | 41879                                              | 175417                                                  | 126570                                       |                                              |
| inclusiv: tehnică de calcul                                          | 531      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| 5.4. mijloace de transport                                           | 540      | 534311                                                  | 240440                                       |                                              | 210093                                              |                                                    | 744404                                                  | 378816                                       |                                              |
| 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      | 12499                                                   | 11458                                        |                                              |                                                     |                                                    | 12499                                                   | 12499                                        |                                              |
| 5.9. alte mijloace fixe                                              | 590      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| 6. Resurse minerale                                                  | 600      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| 7. Investiții imobiliare, total                                      | 700      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |

**Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității\***

\* conform art.36 din Legea contabilității

## Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

Notă explicativă.pdf



## **Notă explicativă**

### ***Informații privind corespunderea situațiilor financiare***

#### ***Standardelor Naționale de Contabilitate***

Situațiile financiare sînt întocmite în conformitate cu prevederile Standardelor Naționale de Contabilitate. Abateri de la principiile de bază și caracteristicile calitative prevăzute în Standardele Naționale de Contabilitate nu au fost comise.

#### ***Dezvăluirea politicilor contabile***

Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedeele prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 60 din 30 decembrie 2018-1. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

### ***Analiza activității economico-financiare a „Mihai Service” S.R.L. în 2019***

#### ***Analiza veniturilor din vânzări***

„Mihai Service” S.R.L. a înregistrat în 2019 veniturile din vânzări în mărime de 7 363,1 mii lei, ceea ce constituie cu 24,2% mai puțin față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include două tipuri de activități: comercializarea materialelor, prestarea serviciilor. Genul principal de activitate reprezintă prestarea serviciilor cu cota predominantă de 99,0% în totalul vânzărilor. Ponderea comerțului constituie



1,0%. În comparație cu perioada de gestiune precedentă se constată o stabilitate în diversificarea activității operaționale.

### *Analiza rezultatelor financiare și rentabilității*

În 2019 „Mihai Service” S.R.L. a obținut profit net în mărime de 1 270,2 mii lei, ceea ce reprezintă o majorare cu 599,1 mii lei sau cu 89,3% față de perioada de gestiune precedentă. Această majorare a fost condiționată de creșterea profitului pînă la impozitare de la 1 411,8 mii lei în perioada de gestiune precedentă pînă la 2 103,1 mii lei în perioada de gestiune curentă. Totodată, asupra profitului pînă la impozitare a influențat pozitiv creșterea profitului din activitatea operațională cu 28,1 mii lei.

Creșterea profitului brut cu 49,0% față de perioada de gestiune precedentă este cauzată, în mare măsură, creșterii tarifelor pentru serviciile prestate de entitate.

Nivelul rentabilității veniturilor din vânzări (raportul procentual dintre profitul brut și volumul vânzărilor) în 2018 constituie 7,9%, înregistrînd o mărire cu 11,8% față de perioada de gestiune precedentă.

Rentabilitatea activelor (raportul dintre profitul pînă la impozitare și valoarea medie a activelor totale) la „Mihai Service” S.R.L. a crescut cu 23,3%, de la 12,5% în perioada de gestiune precedentă pînă la 35,8% în 2019. Nivelul rentabilității activelor este mai ridicat decît rata dobînzii pentru credite și împrumuturi primite, ceea ce denotă raționalitatea atragerii surselor împrumutate.

Rentabilitatea capitalului propriu (raportul dintre profitul net și valoarea medie a capitalului propriu) în 2019 a constituit 40,8%, ceea ce reprezintă un nivel de eficiență



mult mai ridicat decît dobînda pentru depozite bancare

#### *Analiza activelor disponibile și rotației acestora*

În structura activelor entității un rol important îl au mijloacele fixe, a căror pondere constituie 13,6% din activele disponibile la finele anului 2019.

În cursul anului 2019 s-a majorat mărimea absolută și relativă a resurselor economice aferente decontărilor cu debitorii. Cota creanțelor a crescut cu 26,6% (de la 46,7% la începutul anului 2019 pînă la 73,3% la sfîrșit).

Alte categorii de active, cum sînt stocurile și numerarul, reprezintă cote mai reduse: respectiv de 2,3% și 1,6 % din totalul activelor disponibile la sfîrșitul 2019.

#### *Analiza surselor de finanțare*

Datele bilanțului atestă o modificare esențială în cursul anului 2019 privind dependența financiară a „Mihai Service” S.R.L. de sursele împrumutate. Astfel, dacă la începutul perioadei de gestiune curente capitalul propriu a constituit 67.1% din totalul pasivelor, atunci la sfîrșit – 85,3%, ceea ce deja depășește nivelul de siguranță (50%).

Creșterea capitalului propriu în 2019 se datorează obținerii profitului net al anului de gestiune. Atît la începutul, cît și la sfîrșitul anului 2019, activele nete la valoarea de bilanț sunt mai mari decît capitalul social.

În structura datoriilor totale o cotă preponderentă (53,8%) o constituie datoriile comerciale.

Cota capitalului propriu în capitalul permanent (suma capitalului propriu și datoriilor pe termen lung) a constituit 93,6% la sfîrșitul perioadei de gestiune curente, ceea ce depășește cu mult nivelul minim recomandat (60%). Astfel, se constată gradul foarte înalt de independență a



entității de sursele împrumutate pe termen lung.

### *Analiza nivelului de lichiditate și fluxurilor de numerar*

Pe parcursul perioadei de gestiune s-au constatat următoarele tendințe de modificare a ratelor de lichiditate. În particular, lichiditatea curentă (active circulante/datorii curente) care la începutul anului 2019 a alcătuit 3,40, spre finele anului a crescut până la 9,8. Această rată, ca și cea anterioară se încadrează în intervalul optim (2–2,5).

La un bun nivel, în comparație cu intervalul cerut (0,2–0,25), se clasează lichiditatea absolută (numerar /datorii curente). Această rată corespunde cerințelor atât la începutul (0,25), cât și la sfârșitul anului 2019 (0,3) înregistrând o evoluție favorabilă de creștere.

La „Mihai -Service” SRL în ultimii doi ani s-a modificat esențial situația cu fluxul net de numerar total. Dacă în perioada de gestiune precedentă acest indicator a înregistrat o mărime pozitivă de 103,3 mii lei, atunci în anul 2019 s-a format o micșorare a fluxul total de 70,2 mii lei. Acest indicator ca și cel al anului trecut înregistrează o valoare pozitivă.

Totodată pe parcursul a două perioade de raportare are loc înregistrarea fluxurilor nete neesentiala din activitatea operațională. Din această cauză asociații nu distribuie profitul net proporțional părților sociale și nu efectuează investiții în active imobilizate pe seama profitului.

La „Mihai Service” S.R.L. în 2019 se observă un decalaj dintre profitul net (1 270,3 mii lei) și fluxul net de numerar total (70,2 mii lei). Apariția acestui decalaj se explică, în mare parte, prin majorarea creanțelor comerciale.

