

25 martie 2020
Data primirii



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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 31 decembrie 2019

Entitatea 000 Сперанца (Denumirea completă) 34282980
Cod CUIIO

111A Taryzza 1002611000029
Cod IDNO

Sediul: MD 5300 r. Vulcănești 9603
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM

str. Sov. Strany, 4
Activitatea principală с/предпринимательство по р/с F4211
Cod CAEM-2

Forma de proprietate частная 16
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică SRL 530
Cod CFP

Date de contact: Tel. (0293) 324-60 e-mail speranta2007@mail.ru
WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna)
Tel.

Anexa 8

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	30464491	27932490
Alte venituri din activitatea operațională	020	14215988	14430046
Venituri din alte activități	030	648046	1380120
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	45358825	43742986
Variația stocurilor	050	1928195	-2049916
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060	8444800	30368089
Cheltuieli privind stocurile	070	29839498	4134482
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	934855	1005296
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	298441	224934
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	2815320	2224258
Alte cheltuieli	110	709648	4243582
Cheltuieli din alte activități	120	246126	554219
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	45219943	43404944
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	138882	35039
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	-	-
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	138882	35039

BILANȚUL

la 31.12 2019

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	1184	10457
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	2295464	2295464
	Terenuri	030	2322014	2446140
	Mijloace fixe	040	12359385	10451413
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060	2080633	1699640
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070		830000
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080	10994869	1114184
	Investiții imobiliare	090		
	Creanțe pe termen lung	100		
	Avansuri acordate pe termen lung	110		
	Alte active imobilizate	120		
	Total active imobilizate (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	30056852	28884631
2.	Active circulante			
	Materiale	140	4223533	3334252
	Active biologice circulante	150	6134862	4182419
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	300498	314193
	Producția în curs de execuție și produse	170	1072316	3122232
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale 221	190	12489820	8006208
	Creanțe ale părților afiliate	200	1744443	2253251
	Avansuri acordate curente	210	140754	219264
	Creanțe ale bugetului	220	831546	1513314
	Creanțe ale personalului	230	4246	4249
	Alte creanțe curente	240	960322	1340569
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	382013	184829
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280	440150	
	Alte active circulante 261 + 262	290	168512	592309
	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	29226645	25133092
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	59283524	54017423

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	16099422	16099422
	Rezerve	330	8024	8024
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	- 4282
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	11400884	11400884
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	35039
	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	24508633	24539390
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	5540000	2133500
	Împrumuturi pe termen lung	410	8547250	6185770
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430	123231	123231
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	14210481	8442501
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale 5211	470	17361595	17851749
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	49836	44363
	Datorii față de personal	500	8192	78249
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	16335	16994
	Datorii față de buget	520	20539	10216
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	4196	4198
	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	14564413	18035834
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	59283524	54014723

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.04 până la 31.12 20 19

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	30464791	27932490
Costul vânzărilor	020	3111531	30368089
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	-646740	-2435299
Alte venituri din activitatea operațională	040	14215988	14430036
Cheltuieli de distribuie	050	859421	2532959
Cheltuieli administrative	060	858854	1384093
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	12143411	8865584
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-293038	-484862
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	431920	822901
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	138882	35039
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	138882	35039

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01 până la 31.12 20 19

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	16099422			16099422
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	()	()	()	()
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	16099422			16099422
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	8024			8024
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	8024			8024
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110	x		4282	-4282
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	11400884			11400884
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	35039		35039
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x	()	()	()
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	11400884	35039	4282	11431644
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170				
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	24508633	35039	4282	24539390

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01. pînă la 31.12 2019

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	31489164	28545309
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	31957159	24301386
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1204018	1203012
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	2261923	939480
Alte plăți	070	2486949	1648419
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	1594066	2301642
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	7445584	2244848
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	4089169	5332350
Dividende plătite	170		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	414358	592646
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	440443	-2497826
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-1123293	-196154
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-6334	-1030
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1541640	382013
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	382013	184829

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
Număr de înregistrare 10016110000129 Data înregistrării 19.01.05 Seria MD Număr 0011690
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
data "04" 09.1994, suma 14930829 lei, inclusiv:
1) cota statului _____ lei,
2) cota deținătorilor a cel puțin 20% _____ lei.
Modificări ulterioare:
a) "24" 03.1994, suma 69400 lei, inclusiv cota statului - lei,
b) "14" 12.2010, suma 9046010 lei, inclusiv cota statului - lei.
3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:
Licența în vigoare:
1) Număr 035463, data eliberării 12 декабря 2015г.
Termen de valabilitate 12 декабря 2020г.
Tipul de activitate с/поставки товаров
Organul care a eliberat licența Министерства юстиции Р.Молдова
2) Număr _____, data eliberării _____
Termen de valabilitate _____
Tipul de activitate _____
Organul care a eliberat licența _____
3) Număr _____, data eliberării _____
Termen de valabilitate _____
Tipul de activitate _____
Organul care a eliberat licența _____
4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 15 persoane, inclusiv pe categorii:
1) personal administrativ 3 persoane,
2) muncitori 12 persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2019 61 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 1005296 lei.
7. Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere și supraveghere și alte angajamente apărute sau asumate în legătură cu pensiile membrilor actuali sau ale foștilor membri ai acestor organe, pe categorii _____ lei.
8. Avansurile și creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 _____ lei, inclusiv rambursate _____ lei.
9. Valoarea activelor imobilizate și circulante, înregistrate în calitate de gaj¹
1) valoarea de gaj _____ lei,
2) valoarea contabilă _____ lei.
10. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune _____ unități.
11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:
1) profit _____ lei _____ bani,
2) pierdere _____ lei _____ bani.
12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:
1) plătite _____ lei _____ bani,
2) planificate pentru plată _____ lei _____ bani.
13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total 4,59 lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):
1) неф 8408 - 4,09 - 4939
2) неф 948 E - 0,50 - 9,63
3) _____
14. Numerar legat – total _____ lei.

¹ În rândurile, în care se înscriu sumele de gaj, în toate coloanele prin fracție se reflectă:

a) la numărător – valoarea de gaj;
b) la numitor – valoarea contabilă

Anexa Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

1. Informațiile privind activele imobilizate

Indicatori	Nr. rând	Existența la începutul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la începutul perioadei	Deprecierea acumulată la începutul perioadei	Intrarea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Ieșirea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Existența la sfârșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfârșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfârșitul perioadei
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	200	20398	19211		23250	19408	24240	3453	20484
inclusiv:	210								
2.1. brevete și mărci	220				3250		3250	2463	484
2.2. licențe de activitate	230	19404	18280		20000	19408	19999	-	20000
2.3. programe informatice	300	2295464					2295464		2295464
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	400	2322014	x		9426		2416140	x	2416140
4. Terenuri	500	53324436	40968357		192144	1061558	52458322	42006909	10451418
5. Mijloace fixe, total	510	5819508	2154524		95554		5915062	1196561	3618501
din care:	520	304183	304183		-		304183	304183	-
5.1. clădiri	530	44574951	35848000		45000	1060558	43556393	36465494	6490896
5.2. construcții speciale	531	2321215	2310533				2321215	2314495	3461
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	540	334879	91842		21590	1000	358469	32023	38255
inclusiv:	550								
5.4. mijloace de transport	560								
5.5. instrumente și inventar	570								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț	580								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	590								
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	600								
5.9. alte mijloace fixe	700								
6. Resurse minerale									
7. Investiții imobiliare, total									

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.(2-3-4) + rd.200 col.(2-3-4) = rd.010 col.4

rd.100 col.(7-8-9) + rd.200 col.(7-8-9) = rd.010 col.5

rd.300 col.(2-3-4) = rd.020 col.4

rd.300 col.(7-8-9) = rd.020 col.5

rd.400 col.(2-3-4) = rd.030 col.4

rd.400 col.(7-8-9) = rd.030 col.5

rd.500 col.(2-3-4) = rd.040 col.4

rd.500 col.(7-8-9) = rd.040 col.5

rd.600 col.(2-3-4) = rd.050 col.4

rd.600 col.(7-8-9) = rd.050 col.5

rd.700 col.(2-3-4) = rd.090 col.4

rd.700 col.(7-8-9) = rd.090 col.5