



29. martie 2019
Data primirii

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada _____ anul **2018**

Entitatea **II Ivan Nicolaev**

(Denumirea completă)

3 8 7 8 5 0 6 7

Cod CUIIO

1 0 0 4 6 0 8 0 0 0 2 8 3

Cod IDNO

Sediul: MD **or Causeni**

Cod poștal

2 7 0 1

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

Cod CUATM

Aba Iulia 74

strada, nr, bl.

Activitatea principală **comert**

64411

Cod CAEM, rev.2

52111

Cod CAEM, ediția 2005

Forma de proprietate **privata**

15

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică **II**

4210

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. **0 243 2 65 97**

e-mail

WEB

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	12476536	12184892
Alte venituri din activitatea operațională	020	12800	
Venituri din alte activități	030		
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	12489336	12184892
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060	10223209	9016820
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	678350	795300
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	186546	208600
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	108200	108200
Alte cheltuieli	110	1189615	1741492
Cheltuieli din alte activități	120		
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	12385920	11870412
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	103416	314480
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	12410	37738
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	91006	276742

BILANȚUL

la 31 decembrie 2018

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010		
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	1171890	1063690
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070		
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080		
	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	1171890	1063690
2.	Active circulante			
	Materiale	140		61189
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	40148	40148
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	2011417	2018314
	Creanțe comerciale	190		
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		
	Creanțe ale bugetului	220	228650	83482
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240	13223	
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	28106	308912
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290		
	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	2321544	2512045
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	3493434	3575735

Nr. crt.	PASIV	Cod rd.	Sold la		Sfârșitul perioadei de gestiune	5	3.	Capital propriu		Capital social și suplimentar	Rezerve	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	Profit utilizat al perioadei de gestiune	Alte elemente de capital propriu	Total capital propriu	390	513030	789772	Total datorii pe termen lung	(rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	4.	Datorii pe termen lung	Credite bancare pe termen lung	Imprumuturi pe termen lung	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	Alte datorii pe termen lung	Total datorii pe termen lung	(rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	Datorii curente	Credite bancare pe termen scurt	450	Imprumuturi pe termen scurt	Datorii comerciale	Datorii față de părțile afiliate	Avansuri primite curente	Datorii față de personal	Datorii privind asigurările sociale și medicale	Datorii față de buget	Venituri anticipate curente	Datorii față de proprietari	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	Provizioane curente	Alte datorii curente	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)	Total pasive	(rd.390 + rd.440 + rd.580)																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
			Inceputul perioadei de gestiune	4																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	12476536	12184892
Costul vânzărilor	020	10223209	9016820
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	2253327	3168072
Alte venituri din activitatea operațională	040	12800	
Cheltuieli de distribuie	050	1462900	1819322
Cheltuieli administrative	060	699811	1034280
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070		
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	103416	314480
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	103416	314480
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	12410	37738
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	91006	276742

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2018

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010				
	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				
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090	537280			537280
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	537280			537280
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	(24250)			(24250)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	276742		276742
	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	(24250)	276742		252492
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	513030	276742		789772

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2018

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	14971843	14046790
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	13648912	12225062
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	936167	1003900
Dobinzi plătite	040	110476	
Plata impozitului pe venit	050	12500	40100
Alte încasări	060	406377	
Alte plăți	070		318622
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	670165	459106
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobinzi 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		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	959177	178300
Dividende plătite	170		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	(959177)	(178300)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(289012)	280806
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	317118	28106
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	28106	308912

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.

Număr de înregistrare 1004608000283 Data înregistrării 26.12.2001 Seria MD Număr 0002588

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data "____" _____, suma _____ lei, inclusiv:

1) cota statului _____ lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% _____ lei.

Modificări ulterioare:

a) "____" _____, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei,

b) "____" _____, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei.

3. Entitățile, activitatea a căroră necesită licență, indică:

Licența în vigoare:

1) Număr _____, data eliberării _____

Termen de valabilitate _____

Tipul de activitate _____

Organul care a eliberat licența _____

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 61 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 2 persoane,

2) muncitori 59 persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2018 25 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 795300 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 _____ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1) _____

2) _____

3) _____

14. Numerar legat – total _____ lei

¹ În rîndurile, 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								
inclusiv:									
2.1. brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220								
2.3. programe informatice	230								
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300								
4. Terenuri	400		x					x	
5. Mijloace fixe, total	500	1280090	108200				1280090	216400	
din care:									
5.1. clădiri	510	1280090	108200				1280090	216400	
5.2. construcții speciale	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530								
inclusiv:									
5.3.1. tehnică de calcul	531								
5.4. mijloace de transport	540								
5.5. instrumente și inventar	550								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț	560								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	570								
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	580								
5.9. alte mijloace fixe	590								
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								

rd.200>= rd.210+ rd.220+ rd.230

rd.500>= rd.510+ rd.520+ rd.530+ rd.540+ rd.550+ rd.560+ rd.570+ rd.580+ rd.590

rd.200>= rd.210+ rd.220+ rd.230

rd.200>= rd.210+ rd.220+ rd.230

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