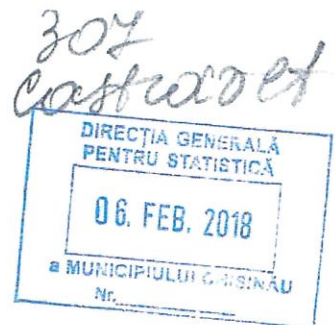


6.02.2018
Data primirii
Anexa la SNC
"Prezentarea situațiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada anul 2017

Entitatea UP SERVICII SRL

(Denumirea completă)

4122244

Cod CUII0

1017600044889

Cod IDNO

Sediul: MD-2069 Str. Calea Iesilor 8 et.5

Cod poștal

0120

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

Cod CUATM

strada, nr. bl.

Activitatea principală Intermedieri în comerțul cu produse alimentare, inclusiv bauturi, și tutun

4617

Cod CAEM, rev.2

Cod CAEM, ediția 2005

Forma de proprietate

15

Forma organizatorico-juridică

530

Cod CFP

Date de contact: Tel.

e-mail

Cod CFOJ

WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna) Baciua Vera

Tel. 022 211 819

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	0	0
Alte venituri din activitatea operațională	020	0	2 385
Venituri din alte activități	030		25 275
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	0	27 660
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor	060		
Cheltuieli privind stocurile	070		100 128
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080		286 148
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090		78 691
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100		15 460
Alte cheltuieli	110		299 785
Cheltuieli din alte activități	120		2 960
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	0	783 172
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	0	-755 512

1



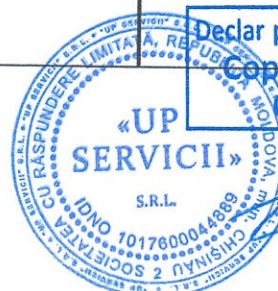
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	0	0
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	0	-755 512

Anexa 1

BILANȚUL

la 31 decembrie 2017

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		37 258
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040		1 297 827
	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	0	1 335 085
2.	Active circulante			
	Materiale	140		18 499
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160		80 742
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190		
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		9 315
	Creanțe ale bugetului	220		96 045
	Creanțe ale personalului	230		1 845
	Alte creanțe curente	240		
	Numerar în casierie și la conturi curente	250		2 277 259
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		1 001 712
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290		76 664
	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	0	3 562 081



Declară pe propria răspundere
Copia Corespunde
Originalului

Total active (rd.130 + rd.300)	310	0	4 897 166
-----------------------------------	-----	---	-----------



Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320		5 080 575
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350		
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	-755 512
	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	0	4 325 063
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	0	0
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470		571 815
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii față de personal	500		288
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510		
	Datorii față de buget	520		
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570		
	Total datorii curente (rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480 + rd.490 + rd.500 + rd.510 + rd.520 + rd.530 + rd.540 + rd.550 + rd.560 + rd.570)	580	0	572 103
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	0	4 897 166



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01 ianuarie până la 31 decembrie 2017

DIRECȚIA GENERALĂ
PENTRU STATISTICĂ

Anexa 2

06. FEB. 2018

la MUNICIPIULUI CHIȘINĂU

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010		
Costul vânzărilor	020		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	0	0
Alte venituri din activitatea operațională	040		2 385
Cheltuieli de distribuie	050		242 008
Cheltuieli administrative	060		538 204
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070		
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	0	-777 827
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		22 315
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	0	-755 512
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	0	-755 512

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01 ianuarie până la 31 decembrie 2017

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	0	10 000 000		10 000 000
	Capital suplimentar	020	0			0
	Capital nevărsat	030	0		4 919 425	-4 919 425
	Capital neînregistrat	040	0			0
	Capital retras	050	0			0
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	0	10 000 000	4 919 425	5 080 575
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070	0			0
	Rezerve statutare	080	0			0
	Alte rezerve	090	0			0
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	0	0	0	0
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110	x			0
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	0			0
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x		755 512	-755 512
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x			0
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	0	0	755 512	-755 512
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170	0	0	0	0
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	0	10 000 000	5 674 937	4 325 063



SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2017

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010		
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020		1 433 500
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030		321 595
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060		2 385
Alte plăți	070		71 209
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	0	-1 823 919
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		-1 000 000
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	0	-1 000 000
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
Încasări din operațiuni de capital	180		5 080 575
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	0	5 080 575
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	0	2 256 656
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		20 603
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230		0
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	0	2 277 259



Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
Număr de înregistrare 1017600044889 Data înregistrării _____ Seria _____ Număr _____
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
data "_____" _____, suma 10 000 000 _____ 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 cărora 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 5 _____ persoane, inclusiv pe categorii:
1) personal administrativ 5 _____ persoane,
2) muncitori _____ persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2017 5 _____ persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 286148 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 gaj
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 2 041 113 lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):
1) 2 041 113 EUR978
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



Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri – total	010		
Venituri aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	020		
-			
-			
Venituri din dobânzi aferente activității operaționale și altor activități, <i>inclusiv pe țări:</i>	030		
-			
-			
Venituri din dividende și participații în alte entități, <i>inclusiv pe țări:</i>	040		
-			
-			
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, <i>inclusiv pe țări:</i>	050		
-			
-			
Alte venituri, <i>inclusiv pe țări:</i>	060		
-			
-			
Cheltuieli – total	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	080		
-			
-			
Cheltuieli privind dobânzile, <i>inclusiv pe țări:</i>	090		
-			
-			
Cheltuieli și provizioane aferente creanțelor comerciale și altor creanțe compromise, <i>inclusiv pe țări:</i>	100		
-			
-			
Alte cheltuieli, <i>inclusiv pe țări:</i>	110		
-			
-			

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

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

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității* _____

* conform art.36 din Legea contabilității



Объяснительная записка

Наименование предприятия

UP SERVICII SRL

Юридический адрес: MD-2069 Str. Calea Iesilor 8 et.5

Фискальный код 1017600044889

Код НДС 0508076

Вид деятельности

- 4617 Intermedieri in comertul cu produse alimentare, inclusiv bauturi, si tutun

Информация о соответствии финансовых отчетов национальным стандартам бухгалтерского учета

Финансовые отчеты составлены в соответствии с положениями Национальных стандартов бухгалтерского учета. Отклонения от основополагающих принципов и качественных характеристик, предусмотренных в национальных стандартах бухгалтерского учета, не были допущены.

Раскрытие учетных политик

Показатели финансовых отчетов были рассчитаны на основе методов и способов, предусмотренных в учетных политиках, утвержденных приказом директора субъекта № 1 от 30 декабря 2016 года. В течение отчетного периода в учетных политиках не было изменений.

Анализ экономико-финансовой деятельности UP SERVICII SRL в 2017 году

- В 2017 году объем продаж составил 0 леев.
- Среднесписочная численность работников составила 5 человек.
- Среднемесячная заработная плата одного работающего сотрудника составила 28615 леев.
- Сумма всех понесенных расходов за 2017 год составила 783172 леев.
- Прибыль (убыток) отчетного периода до налогообложения составила -755512 леев.

- Доля долгосрочных активов - Долгосрочные активы / Активы всего

На 01.01.2016 года $\#DIV/0! = 0 / 0$

На 01.01.2017 года $27,26\% = 1335085 / 4897166$

- Доля дебиторской задолженности в текущих активах

за 2016 год составляет $\#DIV/0! = 0 / 0$

за 2017 год составляет $0,00\% = 0 / 3562081$

I. Расчет коэффициентов ликвидности

	На 31.12.2016	На 31.12.2017	Оптимальное значение
1. Коэффициент абсолютной ликвидности	0	398,05%	20%
2. Коэффициент промежуточной ликвидности	0	605,28%	70%
3. Общий коэффициент покрытия (общей ликвидности)	0	622,63%	200%

Примечание:



- *Коэффициент абсолютной ликвидности = Денежные средства/ Краткосрочные обязательства
 *Коэффициент промежуточной ликвидности = (Текущие активы-Товарно-материальные запасы)/ Краткосрочные обязательства
 *Коэффициент общей ликвидности = Текущие активы /Краткосрочные обязательства

Уровень коэффициента абсолютной ликвидности показывает, что в конце текущего отчетного периода компания UP SERVICII SRL располагает денежными ресурсами в размере, позволяющем оплатить краткосрочные обязательства в размере 398,05%.

Коэффициент промежуточной ликвидности показывает, что мобилизовав денежные средства, займы и дебиторскую задолженность предприятие способно покрыть свои краткосрочные обязательства.

Общий коэффициент покрытия показывает, в каком размере предприятие способно оплатить все краткосрочные обязательства за счет своих краткосрочных активов.

II. Расчет коэффициентов рентабельности

	На 31.12.2016	На 31.12.2017
1.Рентабельность продаж	0	0
2.Рентабельность активов	0	-15,43%
3.Экономическая рентабельность	0	-17,47%
4.Финансовая рентабельность	0	-17,47%

Примечание:

1. Рентабельность продаж = Чистая прибыль (убыток)/ Чистые продажи
2. Рентабельность активов = Чистая прибыль (убыток)/ АКТИВ
3. Экономическая рентабельность = Чистая прибыль (убыток)/ Собственный капитал
4. Финансовая рентабельность = Чистая прибыль (убыток)/ (Собственный капитал + Долгосрочные обязательства)

Низкий уровень рентабельности говорит об необходимости реорганизации деятельности предприятия и неэффективности текущей деятельности предприятия.

Предприятие намерено улучшить в 2018 году свое финансово-экономическое положение, и расширить ассортимент оказываемых услуг.

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității* _____

* conform art.36 din Legea Contabilității

