

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2018 31.12.2018

Entitatea	TIPOGRAFIA-SIRIUS SRL	
	(Denumirea completă)	
37689864		1002600035029
(Cod CUIIO)		(Cod IDNO)
Sediul: MD MD-2004	MUN.CHIȘINĂU; MUN.CHIȘINĂU SEC.BUIUCANI	120
(Cod poștal)	Raionul (municipiul, UTA); Localitatea A. LAPUȘNEANU , 2 , , of.	Cod CUATM
Activitatea principală:	strada, nr, bl. Alte activitati de tiparire n.c.a.	C1812
		Cod CAEM, rev.2
Forma de proprietate:	Proprietatea întreprinderilor mixte	28
		Cod CFP
Forma organizatorico-juridică:	SOCIETATI CU RASPUNDERE LIMITATA	530
		Cod CFOJ
Date de contact: Tel. +37322232951	e-mail contabil@sirius.md	
WEB:		
Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) CIUBARA LIUSEA		Unitatea de măsură: leu
Tel. +37369143938		

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	7.043.912	6.750.951
Alte venituri din activitatea operațională	020	42.864	44.600
Venituri din alte activități	030	52.061	3.497
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	7.138.837	6.799.048
Variația stocurilor	050	18.945	-20.034
Costul vânzării mărfurilor vândute	060	69.478	50.840
Cheltuieli privind stocurile	070	3.306.767	3.130.576
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	1.253.756	1.556.822
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	341.889	403.875
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	539.887	492.598
Alte cheltuieli	110	777.719	1.099.794
Cheltuieli din alte activități	120	43.857	8.838
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	6.352.298	6.723.309
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	786.539	75.739
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	123.124	51.010
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	663.415	24.729

BILANȚUL

la 31.12.2018

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	20.199	13.086
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030	44.408	44.408
	Mijloace fixe	040	2.323.733	2.062.297
	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	2.388.340	2.119.791
2.	Active circulante			
	Materiale	140	383.059	379.172
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	4.167	7.967
	Producția în curs de execuție și produse	170		20.034
	Mărfuri	180	28.695	2.381
	Creanțe comerciale	190	670.643	697.658
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	16.151	31.704
	Creanțe ale bugetului	220	20.894	19.588
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240	1.240	2.041
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	291.112	83
	Alte elemente de numerar	260	35.000	24.334
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	1.994	28.632
	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	1.452.955	1.213.594
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	3.841.295	3.333.385

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	5.500	5.500
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	1.722.796	1.682.796
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	24.729
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	
	Alte elemente de capital propriu	380	421.187	421.187
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	2.149.483	2.134.212
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420	236.408	136.989
	Alte datorii pe termen lung	430		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	236.408	136.989
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		185.092
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	697.904	641.562
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	164.719	9.625
	Datorii față de personal	500	359	2.578
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	46.808	
	Datorii față de buget	520	247.453	157.115
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540	264.926	9.926
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	33.235	56.286
	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	1.455.404	1.062.184
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	3.841.295	3.333.385

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDEREde la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	7.043.912	6.750.951
Costul vânzărilor	020	5.290.894	5.390.609
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	1.753.018	1.360.342
Alte venituri din activitatea operațională	040	42.864	44.600
Cheltuieli de distribuire	050	35.815	15.760
Cheltuieli administrative	060	904.713	1.113.187
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	77.019	194.915
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	778.335	81.080
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	8.204	-5.341
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	786.539	75.739
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	123.124	51.010
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	663.415	24.729

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIUde la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

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	5.500			5.500
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	0	0	0	0
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	0	0	0	0
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	5.500			5.500
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100				
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	1.722.796		40.000	1.682.796
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	24.729		24.729
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	0	0	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	1.722.796	24.729	40.000	1.707.525
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170	421.187			421.187
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	2.149.483	24.729	40.000	2.134.212

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERARde la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	8.371.170	7.649.507
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	4.586.630	4.391.277
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1.587.437	2.113.470
Dobînzi plătite	040	2.819	9.284
Plata impozitului pe venit	050	52.000	137.045
Alte încasări	060	6.512	
Alte plăți	070	1.095.629	1.189.840
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	1.053.167	-191.409
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi 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	2.000	185.092
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	83.810	
Dividende plătite	170	773.200	295.000
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	-855.010	-109.908
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	198.157	-301.317
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-74	-378
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	128.029	326.112
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	326.112	24.417

Date generale

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

Număr de înregistrare 10026000350 Data înregistrării 01.10.1998 Seria MD Număr 0007519
29

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data 01.10.1998, suma 5.400 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:

) Număr _____, data eliberării _____

Termen de valabilitate _____

Tipul de activitate _____

Organul care a eliberat licența _____

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 24 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ _____ 8 persoane,

2) muncitori _____ 16 persoane,

5. Numărul personalului la 31.12.2018 _____ 24 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune _____ 1.556.822 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,

2) pierdere _____ lei.

12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:

1) plătite _____ lei,

2) planificate pentru plată _____ lei.

13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total _____ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

) _____ codul valutei _____

14. Numerar legat – total _____ lei.

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

NOTĂ INFORMATIVĂ
privind relațiile cu nerezidenții

Tabelul 1

Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente *fondatorilor* nerezidenți

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010					
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020					
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030					
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040					
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
Datorii pe termen lung – total	060					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	070					
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					

Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente nerezidenților, *cu excepția fondatorilor*

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010					
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020					
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030					
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040					
Depozite, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	060					
Datorii pe termen lung – total	070					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110					

Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Investiții financiare	010				
Cote de participație și acțiuni de pînă la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	020				
Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	030				
Capital social	040				
Cote de participație și acțiuni de pînă la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe țări:</i>	050				
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, <i>inclusiv pe țări:</i>	060				

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ diminuări	Ieșiri/ micșorări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Bunuri primite în baza contractelor de comision, <i>inclusiv pe țări</i>	010				
Bunuri primite spre prelucrare, <i>inclusiv pe țări</i>	020				
Bunuri obținute din materialele prelucrate, <i>inclusiv pe țări</i>	030				

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd.	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		

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

* conform art.36 din Legea contabilității