

Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada **01.01 - 30.06** **2019**

Entitatea **Modern Audit SRL**

(Denumirea completă)

40127472

Cod CUIIO

1004600023811

Cod IDNO

Sediul:

Centru

0110

Cod CUATM

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

bd. Banulescu Bodoni 57/1

strada, nr, bl

Activitatea principală

Servicii

6920

Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate

Privat

16

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

SRL

Cod CFOJ

Date de contact: Tel.

022824082

e-mail

WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului - șef:

DI (dna) Ratcov Maria

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	999 920	1 039 875
Alte venituri din activitatea operațională	020		
Venituri din alte activități	030		
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	999 920	1 039 875
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	63 000	90 750
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	17 325	20 419
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	17 307	46 038
Alte cheltuieli	110	129 029	197 310
Cheltuieli din alte activități	120		
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	226 661	354 517
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	773 259	685 359
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	773 259	685 359

M. Ratcov



BILANȚUL

la _____ I semestru 2019

Nr. d/o	Activ	Cod. rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	2 994	1 944
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	810 471	765 484
	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	813 465	767 428
2.	Active circulante			
	Materiale	140		883
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	44 831	44 831
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	233 103	218 124
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	573	409
	Creanțe ale bugetului	220	5 010	83 557
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240		
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	54 417	136 954
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	22 703	22 119
	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	360 637	506 877
	TOTAL ACTIVE (rd.130+rd.300)	310	1 174 102	1 274 305



M. Rataș



Nr. d/o	Pasiv	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	5 400	5 400
	Rezerve	330	1 000	1 000
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	854 415	378 245
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	685 359
	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	860 815	1 070 004
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		
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	9 131	3 764
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	30 000	33 910
	Datorii față de personal	500	11 771	
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	2 805	8 663
	Datorii față de buget	520	133 580	31 964
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560	126 000	126 000
	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	313 287	204 301
	TOTAL PASIVE (rd.390+rd.440+rd.580)	590	1 174 102	1 274 305



M. Rata



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

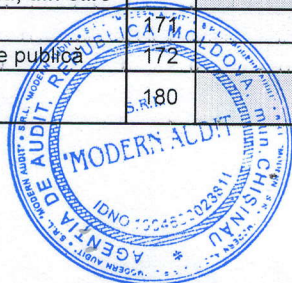
de la ianuarie până la iunie 20 19

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	999 920	1 039 875
Costul vânzărilor	020	160 696	228 021
Profit brut (pierdere brută) (rd.010-rd.020)	030	839 224	811 854
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuie	050		
Cheltuieli administrative	060	65 847	126 495
Alte cheltuieli din activitatea operațională (pierdere)	070	118	
(rd.030+rd.040-rd.050-rd.060-rd.070)	080	773 259	685 359
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	773 259	685 359
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	773 259	685 359

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la ianuarie pînă la iunie 20 19

Nr. cap.	Indicatori	Cod rd.	Soldul la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Soldul la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	5 400			5 400
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevarsat	030	0			0
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	0			0
	Total capital social și suplimentar (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040 +rd.050)	060	5 400			5 400
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070	1 000			1 000
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070+rd.080+rd.090)	100	1 000			1 000
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110	X			
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	854 415		476 170	378 245
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	685 359		685 359
	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	854 415	685 359	476 170	1 063 604
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	860 815	685 359	476 170	1 070 004



M. Rătko

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la ianuarie

până la

iunie

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	1 308 863	1 197 826
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	460 240	173 396
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	75 387	99 815
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	23 514	244 521
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	277 216	457 557
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	472 506	222 537
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	501 300	
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	(501 300)	
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	172 400	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	172 400	
Dividende plătite	170	60 000	140 000
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	(60 000)	(140 000)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(88 794)	82 537
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	143 211	54 417
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	54 417	136 954



M. Ratac

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
Număr de înregistrare _____ Data înregistrării 05.04.2004 _____ Seria _____ Numar _____
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
data 01.03.2018 suma _____ lei, inclusiv: _____
1) cota statului _____ lei,
2) cota deținătorilor a cel puțin 20% _____ lei.
Modificări ulterioare:
a) 31.12.2014 suma 5 400 lei, inclusiv cota statului _____ lei,
b) _____ suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei.
3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:
Licența în vigoare:
1) Numar _____, data eliberării _____
Termen de valabilitate _____
Tipul de activitate _____
Organul care a eliberat licența _____
2) Numar _____, data eliberării _____
Termen de valabilitate _____
Tipul de activitate _____
Organul care a eliberat licența _____
3) Numar _____, data eliberării _____
Termen de valabilitate _____
Tipul de activitate _____
Organul care a eliberat licența _____
4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 3 persoane, inclusiv pe categorii:
1) personal administrativ _____ persoane,
2) muncitori _____ persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2019 11 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 90 750 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 _____
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.
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):
1) _____
2) _____
3) _____
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

M. Rata

