

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 10.01.2019 - 31.03.2019

Entitate	Influent Group Construct SRL (denumirea completă)	41306872 Cod CUIO
Sediul: MD	Buiucani mun.Chisinau, str.Calea Iesilor, 16/6, ap.29, MD-2069 Cod postal, Raionul (municipiul, UTA), Localitatea strada, nr, blocul	1019600000353 Cod IDNO
Activitatea principală	Constructii	0120 Cod CUA TM
Forma de proprietate	privata	4333 Cod CAEM rev.2
Forma organizatorica-juridica	SRL	
Date de contact: Tel		16 Cod CIP
WEB		
Numele si coordonatele contabilului-sef:	DI(dna) Ludmila Maletchi Tel:	530 Cod CFJO

Unitatea de măsură: leu

Anexa 8

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010		170384
Alte venituri din activitatea operațională	020		
Venituri din alte activități	030		
Total venituri (rd.010+rd.020+rd.030)	040		170384
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor	060		
Cheltuieli privind stocurile	070		117019
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080		23400
Contribuții de asigurare sociale de stat obligatorii și prime de	090		5265
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100		
Alte cheltuieli	110		8772
Cheltuieli din alte activități	120		
Total cheltuieli din alte activități (rd.50+rd.60+rd.70+rd.80+rd.90+rd.100+rd.110+rd.120)	130		154456
Profit (pierdere) până la impozitare(rd.040-rd.130)	140		15928
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140-rd.150)	160		15928



Bilațul

la 31.03.2019

Nr. Cpt.	Activ	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizari necorporale	010		
	Imobilizari corporale in curs de executie	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040		
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070		
	Investiții financiare pe termen lung în părți	080		
	Investiții imobiliare	090		
	Creante 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.	Active circulante			
	Materiale	140		
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mica valoare si scurta durata	160		
	Productia in curs de executie si produse	170		
	Marfuri	180		
	Creante comerciale	190		43739
	Creante ale partilor afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		2017
	Creante ale bugetului	220		
	Creante ale personalului	230		
	Alte creante curente	240		
	Numerar in casierie si la conturi curente	250		31679
	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		77435
	Total active (rd.130 + rd.300)	310		77435



r. Cpt.	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		2000
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340		
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350		
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360		15928
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370		
	Alte elemente de capital propriu	380		
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390		17928
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Imprumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul	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		
	Imprumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470		49833
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii față de personal	500		
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510		5858
	Datorii față de buget	520		1226
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietar	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570		2590
	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		59507
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590		77435



SITUATIA DE PROFIT SI PIERDERE

de la 01.01.2019 - 31.03.2019

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010		170384
Costul vânzărilor	020		145684
Profitul brut (pierdere globală) (rd.010-rd.020)	030		24700
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060		8772
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070		
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040-rd.050-rd.060- rd.070)	080		15928
Rezultatul din activitatea de investiții: profit (pierdere)	090		
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100		15928
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120		15928

Anexa3

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2019 - 31.03.2019

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		2000		2000
	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		2000		2000
2	Rezerve					
	Capital de rezerva	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100				
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120				
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestionare	130		15928		15928
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140				
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		15928		15928
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170				
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietatea publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180		17928		17928



SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2019 - 31.03.2019

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operationala			
Incasari din vinzari	010		126645
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020		71767
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030		24110
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060		
Alte plăți	070		1089
Fluxul net de numerar din activitatea operapona (rd.010 - i-d.020 - i-d.030-i-d.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080		29679
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Incasari din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi incasate	110		
Dividende incasate	120		
Alte incasari (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 financiara			
Incasari sub forma de credite și împrumuturi	150		10000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		10000
Dividende plătite	170		
Incasari din operatiuni de capital	180		2000
Alte incasari (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiara (rd.150 - rd. 160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200		2000
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210		31679
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230		
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240		31679



Date generale

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

Număr de înregistrare **101960000353** Data înregistrării **10.01.2019** Seria MD Număr _____

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data **10.01.2019**, suma **2000** lei, inclusiv:

1) cota statului _____ lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% **2000** 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 _____

3 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ **1** persoane,

2) muncitori **2** persoane.

5. Numărul personalului la **31.03.19** **2** persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune **23400** 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]

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.



Notă explicativă
Informații privind corespunderea situațiilor financiare
Standardelor Naționale de Contabilitate

Situațiile financiare sînt întocmite în conformitate cu prevederile Standardelor Naționale de Contabilitate. Abateri de la principiile de bază și caracteristicile calitative prevăzute în Standardele Naționale de Contabilitate nu au fost comise.

Dezvăluirea politicilor contabile

Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedeeelor prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 1 din 01 ianuarie 2019. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a Influent Group Construct SRL în 2019

Analiza veniturilor din vânzări

Influent Group Construct SRL a înregistrat în 2019 veniturile din vânzări în marime de 170384.00 lei. Activitatea operațională a entității include un tip de activitate: Acordare servicii, cu cota de 100,0 % în totalul vânzărilor.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2019 Influent Group Construct SRL a obținut profit net(a) în marime de 15928.00 lei. Nivelul rentabilității veniturilor din vânzări (raportul procentual dintre profitul brut și volumul vânzărilor) în 2019 constituie 14.50 %. Rentabilitatea activelor (raportul dintre profitul până la impozitare și valoarea medie a activelor totale) la Influent Group Construct SRL constituie 20.57 % în 2019. Rentabilitatea capitalului propriu (raportul dintre profitul net și valoarea medie a capitalului propriu) în 2019 a constituit 88.84 %, ceea ce reprezintă un nivel de eficiență mai ridicat decît dobînda pentru depozite bancare.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

Structura activelor entității este formată din active imobilizate a căror pondere constituie 0.00 % și active circulante, a căror pondere constituie 100 % din activele disponibile la finele anului 2019.

Analiza surselor de finanțare

Datele bilanțului a Influent Group Construct SRL atestă că capitalul propriu constituie 23.15 % din totalul pasivelor ceea ce nu nivelul de siguranță (50%). Diminuarea capitalului propriu în 2019 se datorează obținerii unui profit net al anului de gestiune în marime de 0.00 lei, depunerea aportului de la fondator 2000 lei. Structura datoriilor entității este formată din datorii pe termen lung a căror pondere constituie 0.00 % și datorii curente cu o cota de 100.00 %. Cota capitalului propriu în capitalul permanent (suma capitalului propriu și datoriilor pe termen lung) a constituit 100.00 % la sfîrșitul perioadei de gestiune curente, ceea ce depășește nivelul minim recomandat (60%). Astfel, se constată gradul înalt de independență a entității de sursele împrumutate pe termen lung.

Analiza nivelului de lichiditate și fluxurilor de numerar

Pe parcursul perioadei de gestiune s-au constatat următoarele tendințe de modificare a ratelor de lichiditate. În particular, lichiditatea curentă (active circulante/datorii curente) spre finele anului a constituit 1.30. Totodată, această rată, nu se încadrează în intervalul optim (2-2.5).

Este de menționat că rata de lichiditate intermediară [(numerar + investiții financiare curente + creanțe curente)/datorii curente] a constituit 1.30 la finele anului 2019, această rată nu a atins nivelul optim (0.7-0.8).

Analizînd lichiditatea absolută (numerar/datorii curente) constatăm că în anul 2019 coeficientul constituie 1.30. În concluzie vedem că lichiditatea absolută nu se încadrează în diapazonul optim de (0.2-0.25).

