

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	162.645.836				162.645.836
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	162.645.836				162.645.836
Olanda	528	162.645.836				162.645.836
Datorii pe termen lung – total	060	0				0
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	0		0		0
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	39.146		39.146		0
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	39.146		39.146		0
Olanda	528	39.146		39.146		0

Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente nerezidenților, cu excepția fondatorilor

Indicatori	Cod rd./cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune		Terminul expirat mai mult de un an		Modificări în perioada de gestiune			Diferențe de curs valutar	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune	
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an		Termenul expirat mai mult de un an		Total	Intrări/majorări	Ieșiri/diminuări		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	
		3	4	5	6					7	8
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
Creanțe și investiții financiare curente – total	010	5.438.936	70.616	59.225.925	0	60.204.182	348	4.435.389	96.254		
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020	0	1.365	0	0	0	-12	0,00	1.353,00		
România	642		1.365				-12		1.353		
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030	5.438.936	69.251	59.225.925	0	60.204.182	360	4.435.389	94.901		
Belarus	112	23.699		673		876		23.496			
Belgia	056	6.601		822.779		823.006		6.374			
Bulgaria	100	3.266		1.663		3.352		1.577			
Republica Cehă	203	327.840		39.967		51.216		316.591			
Elveția	756	2.191.715		50.893.662		53.052.262		33.115			
Franța	250	335.044				335.044					
Germania	276		61.738	3.624.541		3.568.558		58.591			
Italia	380	901.107		1.207.773		857.181	3.266	1.254.965			
Regatul Unit al Marii Britanii și Irlandei de Nord	826	452.361		462.605		22.581		892.385			
Olanda	528		7.513				-260		7.253		
Polonia	616	959.564		17.898		857.658		119.804			
România	642	571					-19		552		
Federația Rusă	643	30.593					-2.627		27.966		
Statele Unite ale Americii	840	205.203		121.453		122.112		204.544			
Turcia	792	1.372		1.907.537		384.962		1.523.947			
Ucraina	804			125.374		125.374					
Imprumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040										
Depozite, inclusiv pe țări:	050	0	0	0	0	0	0	0	0		
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	060	0	0	0	0	0	0	0	0		
Datorii curente – total	070	558.541	961	62.224.424	0	62.080.859	0	702.106	961		
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	080	558.541	0	62.224.424	0	62.080.859	0	702.106	0		
Belgia	056	50.265		91.034		92.759		48.540			
Republica Cehă	203			33.692		33.692					
Elveția	756			53.067.114		53.044.948		22.166			
Franța	250			338.616		338.616					
Germania	276			3.491.964		3.491.964					
Italia	380	13.850		1.380.803		928.318		466.335			
Regatul Unit al Marii Britanii și Irlandei de Nord	826			467.617		467.617					
Polonia	616			849.571		849.571					
Turcia	792	494.426		2.265.285		2.594.646		165.065			
Ucraina	804			124.202		124.202					
Statele Unite ale Americii	840			114.526		114.526					
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	090	0	961						961		
Germania	276		961						961		

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	0			0
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	173.544.774			173.544.774
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	173.544.774			173.544.774
Olanda	528	173.544.774			173.544.774

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>			

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

* conform art.36 din Legea contabilității



**Notă explicativă
la Situațiile Financiare pentru anul 2018
ÎCS Bemol Retail SRL**

***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.

Analiza activității economico-financiare ICS Bemol Retail SRL in a.2018

Analiza veniturilor din vânzări

ÎCS Bemol Retail SRL a înregistrat în 2018 venituri din vânzări în mărime de 883803 mii lei, ceea ce constituie cu 8,0 % mai mult față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include următoarele tipuri de activități: comercializarea cu amanuntul a benzinei, motorinei și a gazului lichefiat; comercializarea cu ridicata a benzinei și motorinei; comercializarea cu amanuntul prin rețeaua de magazine; prestarea serviciilor și marketing și de arenda. Genul principal de activitate reprezintă comercializarea cu amanuntul a benzinei, motorinei și a gazului lichefiat, cu cota predominantă de 83,1% în totalul vânzărilor. Ponderea comerțului cu amanuntul prin rețeaua de magazine constituie 16,1%. Comercializarea cu ridicata a benzinei și motorinei cota constituie 0.6%. Serviciilor de marketing și arenda revine cota foarte ne semnificativă. În comparație cu perioada de gestiune precedentă se constată creșterea diversificării activității operaționale, întrucît se reduce cota genului principal de activitate și se majorează cotele altor tipuri de activități .

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2018 ÎCS Bemol Retail SRL a obținut profit net în mărime de 30 968 mii lei, ceea ce reprezintă o micșorare cu 4996 mii lei față de perioada de gestiune precedentă. Această micșorare a fost condiționată de micșorarea rezultatului din alte activități cu 1204 mii lei. Nivelul rentabilității veniturilor din vânzări (raportul procentual dintre profitul brut și volumul vânzărilor) în 2018 constituie 18.8%, înregistrînd o micșorare cu 1.2% față de perioada de gestiune precedentă.

Rentabilitatea capitalului propriu (raportul dintre profitul net și valoarea medie a capitalului propriu) în 2018 a constituit 7.6%.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității prevalează mijloacele fixe și imobilizările corporale în curs de execuție, a căror pondere constituie 49.3% din activele disponibile la finele anului 2018. Cauza principală a majorării valorii acestei grupe de active reprezintă investiții în construcția noilor obiecte de comerț.

O cotă de 7,6% din activele totale a entității revine terenurilor procurate pentru construcția noilor obiecte de comerț.

În cursul anului 2018 s-a micșorat mărimea stocurilor de materiale de la 11906 mii lei la 6723 mii lei și s-a majorat mărimea obiectelor de mică valoare și scurta durată de la 6843 mii lei la 6897 mii lei. Cota altor creanțe s-a majorat cu 3022 mii lei față de anul precedent.

Analiza surselor de finanțare

Datele bilanțului atestă o micșorare a capitalului propriu în 2018 care se datorează scaderii profitului net a perioadei de gestiune. Atît la începutul, cît și la sfîrșitul anului 2018, activele nete la valoarea de

bilanț sunt mai mari decât capitalul social.

În structura datoriilor totale o cotă preponderentă (53%) o constituie datoriile comerciale.

