

02. 04. 2018 TC

Data primirii

# SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada anul 2018

Entitatea Soverano SRL  
(denumirea completă)

38484498

Cod CUI10

1002600008533

Cod IDNO

Sediul: MD ☐ ☐ ☐ ☐

Cod postal

mun. Chișinău

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

0110

Cod CUATM

Activitatea principală

comert

strada, nr. bl.



4419

Cod CAEM, rev 2

Forma de proprietate

privată

Forma organizatorico-juridică

SRL

16

Cod CFP

530

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 068383858

e-mail

WEB

Unitatea de măsură: leu



Numele și prenumele Contabilului-șef:

DI (dna)

Movila Marianna

Tel.

046740215

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     | 1630380              | 3346662 |
| Alte venituri din activitatea operațională                                                                   | 020     |                      |         |
| Venituri din alte activități                                                                                 | 030     | 4167                 | 1079    |
| Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)                                                                    | 040     | 1634547              | 3347741 |
| Variația stocurilor                                                                                          | 050     |                      |         |
| Costul vânzării marfurilor vândute                                                                           | 060     | 142,7880             | 2508893 |
| Cheltuieli privind stocurile                                                                                 | 070     | 106                  | 16929   |
| Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii                                                          | 080     | 41100                | 71371   |
| Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală | 090     | 11303                | 18577   |
| Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate                                               | 100     | 111872               | 111872  |
| Alte cheltuieli                                                                                              | 110     | 109393               | 86705   |
| Cheltuieli din alte activități                                                                               | 120     | 4421                 | 1409    |
| Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)                     | 130     | 1706075              | 2815756 |
| Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)                                                       | 140     | (71528)              | 531985  |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit                                                                        | 150     |                      | 58478   |
| Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)                                             | 160     | (71528)              | 473507  |

# BILANȚUL

la 31 decembrie 2018

| Nr.<br>cpt. | ACTIV                                                                                                                                                                             | Cod<br>rd. | Sold la                         |                                 |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------|---------------------------------|
|             |                                                                                                                                                                                   |            | Începutul perioadei de gestiune | Sfârșitul perioadei de gestiune |
| 1           | 2                                                                                                                                                                                 | 3          | 4                               | 5                               |
| 1.          | <b>Active imobilizate</b>                                                                                                                                                         |            |                                 |                                 |
|             | Imobilizări necorporale                                                                                                                                                           | 010        | 3792                            | 3792                            |
|             | Imobilizări corporale în curs de execuție                                                                                                                                         | 020        |                                 |                                 |
|             | Terenuri                                                                                                                                                                          | 030        |                                 |                                 |
|             | Mijloace fixe                                                                                                                                                                     | 040        | 2789227                         | 2686275                         |
|             | 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        |                                 |                                 |
|             | <b>Total active imobilizate</b><br>(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        | 2793019                         | 2690064                         |
| 2.          | <b>Active circulante</b>                                                                                                                                                          |            |                                 |                                 |
|             | Materiale                                                                                                                                                                         | 140        |                                 | 1145                            |
|             | Active biologice circulante                                                                                                                                                       | 150        |                                 |                                 |
|             | Obiecte de mică valoare și scurtă durată                                                                                                                                          | 160        | 35344                           | 39760                           |
|             | Producția în curs de execuție și produse                                                                                                                                          | 170        |                                 |                                 |
|             | Mărfuri                                                                                                                                                                           | 180        | 530944                          | 851321                          |
|             | Creanțe comerciale                                                                                                                                                                | 190        | 125516                          | 251805                          |
|             | Creanțe ale părților afiliate                                                                                                                                                     | 200        |                                 |                                 |
|             | Avansuri acordate curente                                                                                                                                                         | 210        | 99200                           |                                 |
|             | Creanțe ale bugetului                                                                                                                                                             | 220        | 12800                           | 15212                           |
|             | Creanțe ale personalului                                                                                                                                                          | 230        |                                 |                                 |
|             | Alte creanțe curente                                                                                                                                                              | 240        |                                 | 388                             |
|             | Numerar în casierie și la conturi curente                                                                                                                                         | 250        | 8201                            | 658511                          |
|             | Alte elemente de numerar                                                                                                                                                          | 260        |                                 |                                 |
|             | Investiții financiare curente în părți neafiliate                                                                                                                                 | 270        |                                 | 10900                           |
|             | Investiții financiare curente în părți afiliate                                                                                                                                   | 280        |                                 |                                 |
|             | Alte active circulante                                                                                                                                                            | 290        |                                 |                                 |
|             | <b>Total active circulante</b><br>(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        | 812005                          | 1829042                         |
|             | <b>Total active</b><br>(rd.130 + rd.300)                                                                                                                                          | 310        | 3605024                         | 4519109                         |



| Nr.<br>cpt. | P A S I V                                                                                                                                                     | Cod<br>rd. | Sold la                            |                                    |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------|------------------------------------|
|             |                                                                                                                                                               |            | Începutul perioadei de<br>gestiune | Sfârșitul perioadei de<br>gestiune |
| 1           | 2                                                                                                                                                             | 3          | 4                                  | 5                                  |
| 3.          | <b>Capital propriu</b>                                                                                                                                        |            |                                    |                                    |
|             | Capital social și suplimentar                                                                                                                                 | 320        | 646630                             | 646630                             |
|             | Rezerve                                                                                                                                                       | 330        |                                    |                                    |
|             | Corecții ale rezultatelor anilor precedenți                                                                                                                   | 340        | x                                  |                                    |
|             | Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)<br>al anilor precedenți                                                                                            | 350        | 2180449                            | 2180449                            |
|             | Profit net (pierdere netă) al perioadei de<br>gestiune                                                                                                        | 360        | x                                  | 443504                             |
|             | Profit utilizat al perioadei de gestiune                                                                                                                      | 370        | x                                  |                                    |
|             | Alte elemente de capital propriu                                                                                                                              | 380        |                                    |                                    |
|             | <b>Total capital propriu</b><br>(rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 +<br>rd.360 - rd.370 + rd.380)                                                             | 390        | 2824049                            | 3300586                            |
| 4.          | <b>Datorii pe termen lung</b>                                                                                                                                 |            |                                    |                                    |
|             | Credite bancare pe termen lung                                                                                                                                | 400        |                                    |                                    |
|             | Împrumuturi pe termen lung                                                                                                                                    | 410        |                                    |                                    |
|             | Datorii pe termen lung privind leasingul<br>financiar                                                                                                         | 420        |                                    |                                    |
|             | Alte datorii pe termen lung                                                                                                                                   | 430        |                                    |                                    |
|             | <b>Total datorii pe termen lung</b><br>(rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)                                                                                    | 440        |                                    |                                    |
| 5.          | <b>Datorii curente</b>                                                                                                                                        |            |                                    |                                    |
|             | Credite bancare pe termen scurt                                                                                                                               | 450        |                                    |                                    |
|             | Împrumuturi pe termen scurt                                                                                                                                   | 460        |                                    |                                    |
|             | Datorii comerciale                                                                                                                                            | 470        | 297026                             | 645048                             |
|             | Datorii față de părțile afiliate                                                                                                                              | 480        |                                    |                                    |
|             | Avansuri primite curente                                                                                                                                      | 490        | 76799                              | 91272                              |
|             | Datorii față de personal                                                                                                                                      | 500        | 354339                             | 309187                             |
|             | Datorii privind asigurările sociale și<br>medicale                                                                                                            | 510        | 6844                               | 8121                               |
|             | Datorii față de buget                                                                                                                                         | 520        | 12904                              | 124895                             |
|             | Venituri anticipate curente                                                                                                                                   | 530        |                                    |                                    |
|             | Datorii față de proprietari                                                                                                                                   | 540        | 30000                              | 10000                              |
|             | Finanțări și încasări cu destinație specială<br>curente                                                                                                       | 550        |                                    |                                    |
|             | Provizioane curente                                                                                                                                           | 560        |                                    |                                    |
|             | Alte datorii curente                                                                                                                                          | 570        |                                    |                                    |
|             | <b>Total datorii curente</b><br>(rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480 +<br>rd.490 + rd.500 + rd.510 + rd.520<br>+ rd.530 + rd.540 + rd.550 + rd.560 +<br>rd.570) | 580        | 774945                             | 1218523                            |
|             | <b>Total pasive</b><br>(rd.390 + rd.440 + rd.580)                                                                                                             | 590        | 3605049                            | 4519109                            |

# SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.18 pînă la 31.12 2018

02. APR. 2019

Anexa 2

a MUNICIPIULUI CHIȘINĂU  
Nr.

| Indicatori                                                                                              | Cod rd. | Perioada de gestiune |         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------|---------|
|                                                                                                         |         | precedentă           | curentă |
| 1                                                                                                       | 2       | 3                    | 4       |
| Venituri din vânzări                                                                                    | 010     | 1630 380             | 3346662 |
| Costul vânzărilor                                                                                       | 020     | 1427880              | 2508893 |
| Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)                                                          | 030     | 202 500              | 837 769 |
| Alte venituri din activitatea operațională                                                              | 040     |                      |         |
| Cheltuieli de distribuie                                                                                | 050     |                      |         |
| Cheltuieli administrative                                                                               | 060     | 243 744              | 303889  |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională                                                            | 070     |                      | 1565    |
| Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070) | 080     | ( 71274 )            | 532 315 |
| Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)                                                       | 090     | ( 254 )              | ( 330 ) |
| Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)                                                  | 100     | ( 41528 )            | 531985  |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit                                                                   | 110     |                      | 58478   |
| Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)                                   | 120     | ( 41528 )            | 473507  |

Anexa 3

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.18 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       | <b>Capital social și suplimentar</b>                                                                 |         |                                         |          |           |                                         |
|         | Capital social                                                                                       | 010     | 646630                                  |          |           | 646630                                  |
|         | Capital suplimentar                                                                                  | 020     |                                         |          |           |                                         |
|         | Capital nevărsat                                                                                     | 030     | ( )                                     | ( )      | ( )       | ( )                                     |
|         | Capital neînregistrat                                                                                | 040     |                                         |          |           |                                         |
|         | Capital retras                                                                                       | 050     | ( )                                     | ( )      | ( )       | ( )                                     |
|         | <b>Total capital social și suplimentar</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)              | 060     | 646630                                  |          |           | 646630                                  |
| 2       | <b>Rezerve</b>                                                                                       |         |                                         |          |           |                                         |
|         | Capital de rezervă                                                                                   | 070     |                                         |          |           |                                         |
|         | Rezerve statutare                                                                                    | 080     |                                         |          |           |                                         |
|         | Alte rezerve                                                                                         | 090     |                                         |          |           |                                         |
|         | <b>Total rezerve</b> (rd.070 + rd.080 + rd.090)                                                      | 100     |                                         |          |           |                                         |
| 3       | <b>Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b>                                                    |         |                                         |          |           |                                         |
|         | Corecții ale rezultatelor anilor precedenți                                                          | 110     |                                         |          |           |                                         |
|         | Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți                                      | 120     | 2180449                                 |          |           | 2180449                                 |
|         | Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune                                                  | 130     | x                                       | 473507   |           | 473507                                  |
|         | Profit utilizat al perioadei de gestiune                                                             | 140     | x                                       | ( )      | ( )       | ( )                                     |
|         | Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile                                             | 150     |                                         |          |           |                                         |
|         | <b>Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b> (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150) | 160     | 2180449                                 | 473507   |           | 2653956                                 |
| 4       | <b>Alte elemente de capital propriu, din care</b>                                                    | 170     |                                         |          |           |                                         |
|         | Diferențe din reevaluare                                                                             | 171     |                                         |          |           |                                         |
|         | Subvenții entităților cu proprietate publică                                                         | 172     |                                         |          |           |                                         |
|         | <b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)                                     | 180     | 2827079                                 | 473507   |           | 3300586                                 |

# SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.18 pînă la 31.12 20/8

| Indicatori                                                                                                                | Cod. rd. | Perioada de gestiune |          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------|----------|
|                                                                                                                           |          | precedentă           | curentă  |
| 1                                                                                                                         | 2        | 3                    | 4        |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>                                                                    |          |                      |          |
| Încasări din vânzări                                                                                                      | 010      | 1955409              | 3904148  |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate                                                                                | 020      | 1954763              | 3064120  |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală                                                           | 030      | 41211                | 86164    |
| Dobânzi plătite                                                                                                           | 040      |                      |          |
| Plata impozitului pe venit                                                                                                | 050      |                      |          |
| Alte încasări                                                                                                             | 060      |                      | 41258    |
| Alte plăți                                                                                                                | 070      | 15251                | 144842   |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 ) | 080      | (55516)              | 650310   |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>                                                                   |          |                      |          |
| Încasări din vânzarea activelor imobilizate                                                                               | 090      |                      |          |
| Plăți aferente intrărilor de active imobilizate                                                                           | 100      |                      |          |
| Dobânzi încasate                                                                                                          | 110      |                      |          |
| Dividende încasate                                                                                                        | 120      |                      |          |
| Alte încasări (plăți)                                                                                                     | 130      |                      |          |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)                   | 140      |                      |          |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>                                                                      |          |                      |          |
| Încasări sub formă de credite și împrumuturi                                                                              | 150      |                      |          |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor                                                                   | 160      |                      |          |
| Dividende plătite                                                                                                         | 170      |                      |          |
| Încasări din operațiuni de capital                                                                                        | 180      |                      |          |
| Alte încasări (plăți)                                                                                                     | 190      |                      |          |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)                      | 200      |                      |          |
| <b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)                                                           | 210      | (55516)              | 650310   |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)                                                                       | 220      |                      |          |
| <b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>                                                                 | 230      | 63717                | 8201     |
| <b>Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)                                    | 240      | 8201                 | 658511 7 |



## Anexa Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

## 1. Informațiile privind activele imobilizate

| Indicatori                                                           | Nr. rând | Existența la începutul perioadei (la costul de intrare) | Amortizarea acumulată la începutul perioadei | Deprecierea acumulată la începutul perioadei | Intrarea în cursul perioadei (la costul de intrare) | Ieșirea în cursul perioadei (la costul de intrare) | Existența la sfârșitul perioadei (la costul de intrare) | Amortizarea acumulată la sfârșitul perioadei | Deprecierea acumulată la sfârșitul perioadei |
|----------------------------------------------------------------------|----------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>A</b>                                                             | <b>1</b> | <b>2</b>                                                | <b>3</b>                                     | <b>4</b>                                     | <b>5</b>                                            | <b>6</b>                                           | <b>7</b>                                                | <b>8</b>                                     | <b>9</b>                                     |
| Imobilizări necorporale în curs de execuție                          | 100      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| Imobilizări necorporale în utilizare, total                          | 200      | 14625                                                   | 10833                                        |                                              |                                                     |                                                    | 14625                                                   | 10833                                        |                                              |
| inclusiv:                                                            |          |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| 2.1. brevete și mărci                                                | 210      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| 2.2. licențe de activitate                                           | 220      | 3250                                                    | 2492                                         |                                              |                                                     |                                                    | 3250                                                    | 2492                                         |                                              |
| 2.3. programe informatice                                            | 230      | 11375                                                   | 8341                                         |                                              |                                                     |                                                    | 11375                                                   | 8341                                         |                                              |
| Imobilizări corporale în curs de execuție                            | 300      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| Terenuri                                                             | 400      |                                                         | x                                            |                                              |                                                     |                                                    |                                                         | x                                            |                                              |
| Mijloace fixe, total                                                 | 500      | 3574464                                                 | 785237                                       |                                              |                                                     |                                                    | 3583384                                                 | 894109                                       |                                              |
| din care:                                                            |          |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| 5.1. clădiri                                                         | 510      | 3446329                                                 | 714048                                       |                                              |                                                     |                                                    | 3446329                                                 | 812191                                       |                                              |
| 5.2. construcții speciale                                            | 520      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| 5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie                       | 530      | 113722                                                  | 56476                                        |                                              | 8920                                                |                                                    | 122642                                                  | 70505                                        |                                              |
| inclusiv:                                                            | 531      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| - tehnică de calcul                                                  |          |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| 5.4. mijloace de transport                                           | 540      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| 5.5. instrumente și inventar                                         | 550      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| 5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț | 560      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| 5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar                      | 570      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| 5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică                     | 580      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| 5.9. alte mijloace fixe                                              | 590      | 14413                                                   | 14413                                        |                                              |                                                     |                                                    | 14413                                                   | 14413                                        |                                              |
| Resurse minerale                                                     | 600      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| Investiții imobiliare, total                                         | 700      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |

200 &gt;= rd. 210 + rd. 220 + rd. 230 rd. 500 &gt;= rd. 510 + rd. 520 + rd. 530 + rd. 540 + rd. 550 + rd. 560 + rd. 570 + rd. 580 + rd. 590 rd. 530 &gt;= rd. 531

1.2 + col. 5 - col. 6 = col. 7

rmule de control dintre Anexa și Bilanțul: rd. 100 col. (2-3-4) + rd. 200 col. (2-3-4) = rd. 010 col. 4

1.100 col. (7-8-9) + rd. 200 col. (7-8-9) = rd. 010 col. 5

1.300 col. (2-3-4) = rd. 020 col. 4

1.300 col. (7-8-9) = rd. 020 col. 5

1.400 col. (2-3-4) = rd. 030 col. 4

1.400 col. (7-8-9) = rd. 030 col. 5

rd. 500 col. (2-3-4) = rd. 040 col. 4  
rd. 500 col. (7-8-9) = rd. 040 col. 5  
rd. 600 col. (2-3-4) = rd. 050 col. 4  
rd. 600 col. (7-8-9) = rd. 050 col. 5  
rd. 700 col. (2-3-4) = rd. 060 col. 4  
rd. 700 col. (7-8-9) = rd. 060 col. 5