

Data primirii 27.03.2019 21:03:57

Anexe la SNC
“Prezentarea situațiilor
financiare”
Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2018 31.12.2018

Entitatea SRL SERVICE AUTO

(Denumirea completă)

201765401002602006049

(Cod CUIIO)(Cod IDNO)

Sediul: MD MD-0300MUN.BĂLȚI; OR.BĂLȚI300

(Cod poștal)Raionul (municipiul, UTA); Localitatea DECEBAL, 126, , of.Cod CUATM

Activitatea principală: strada, nr, bl. Cultivarea cerealelor (exclusiv orez), plantelor leguminoase si a plantelor producatoare de seminte oleaginoase

A0111

Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate: Proprietate colectivă16

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică: TOTAL PE FORME ORGANIZATORICO-JURIDICE0

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. +37323139994 e-mail servauto-contabil@mail.ru

WEB:

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) OLGA PADURE

Unitatea de măsură: leu

Tel. +37368836000

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	5.884.771	6.832.376
Alte venituri din activitatea operațională	020	373.893	60.934
Venituri din alte activități	030		98.004
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	6.258.664	6.991.314
Variația stocurilor	050	19.335	95.653
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	2.657.086	3.659.253
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	1.126.379	1.413.311
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	292.701	362.826
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	481.626	579.377
Alte cheltuieli	110	1.221.462	1.234.202
Cheltuieli din alte activități	120		
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	5.798.589	7.344.622
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	460.075	-353.308
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	38.820	
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	421.255	-353.308

BILANȚUL

la 31.12.2018

Nr. cpt.	A C T I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010		
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	109.077	109.077
	Terenuri	030	254.367	733.362
	Mijloace fixe	040	2.541.422	2.063.237
	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	2.904.866	2.905.676
2.	Active circulante			
	Materiale	140	154.391	214.900
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160		7.870
	Producția în curs de execuție și produse	170	1.595.105	1.499.452
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	144.595	155.642
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		25.644
	Creanțe ale bugetului	220	39.426	34.881
	Creanțe ale personalului	230	2.000	502.000
	Alte creanțe curente	240	38.267	181.961
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	114.408	17.957
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	93.128	101.015
	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	2.181.320	2.741.322
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	5.086.186	5.646.998

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	49.082	15.800
	Rezerve	330	80.003	80.003
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	1.465.620	1.465.620
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	-353.308
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	
	Alte elemente de capital propriu	380	98.203	98.203
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	1.692.908	1.306.318
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	1.400.015	1.321.573
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430		235.712
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	1.400.015	1.557.285
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450	395.600	590.449
	Împrumuturi pe termen scurt	460	26.162	
	Datorii comerciale	470	1.299.694	1.726.380
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii față de personal	500	11.249	23.839
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	39.993	34.115
	Datorii față de buget	520	114.993	14.933
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	105.572	393.679
	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	1.993.263	2.783.395
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	5.086.186	5.646.998

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDEREde la 01.01.2018 până la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	5.884.771	6.832.376
Costul vânzărilor	020	4.596.591	6.106.526
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	1.288.180	725.850
Alte venituri din activitatea operațională	040	373.893	60.934
Cheltuieli de distribuie	050	61.825	
Cheltuieli administrative	060	759.637	976.449
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	380.536	261.647
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	460.075	-451.312
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		98.004
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	460.075	-353.308
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	38.820	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	421.255	-353.308

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIUde la 01.01.2018 până la 31.12.2018

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	414.340			414.340
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	(398.540,00)	()	()	(398.540,00)
	Capital neînregistrat	040	33.282	0	33.282	
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	49.082	0	33.282	15.800
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	80.003			80.003
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	80.003			80.003
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	1.465.620			1.465.620
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	0	353.308	-353.308
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	()	()	()
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	1.465.620	0	353.308	1.112.312
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170	98.203			98.203
	Diferențe din reevaluare	171	98.203			98.203
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	1.692.908	0	386.590	1.306.318

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de 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	5.732.517	6.589.042
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	4.488.877	4.156.060
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1.191.429	1.622.434
Dobînzii plătite	040	139.152	152.526
Plata impozitului pe venit	050	55.070	38.820
Alte încasări	060	8.374	99.100
Alte plăți	070	934.661	1.197.120
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	-1.068.298	-478.818
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzii 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	2.277.840	1.364.036
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1.347.385	1.315.445
Dividende plătite	170		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	137.220	334.870
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	1.067.675	383.461
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-623	-95.357
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-2.232	-1.094
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	117.263	114.408
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	114.408	17.957

Date generale

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

Număr de înregistrare _____ Data înregistrării _____ Seria MD Număr 35652

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data _____, suma 414.340 lei, inclusiv:

1) cota statului _____ lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% 414.340 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 30 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ _____ 7 persoane,

2) muncitori 23 persoane,

5. Numărul personalului la 31.12.2018 _____ 30 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 1.413.311 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 17.957 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

Informațiile privind activele imobilizate

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Nr. rind	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 sfîrșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfîrșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfîrșitul perioadei
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total inclusiv:	200								
2.1 brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220								
2.3. programe informatice	230								
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300	109.077					109.077	0	0
4. Terenuri	400	254.367	x		478.995		733.362	x	0
5. Mijloace fixe, total din care:	500	2.541.422			101.192		2.642.614	579.377	0
5.1. clădiri	510	19.891					19.891	5.685	0
5.2. construcții speciale	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	657.810			101.192		759.002	171.947	0
inclusiv: tehnică de calcul	531								
5.4. mijloace de transport	540	1.863.721					1.863.721	401.745	0
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								
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								

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					

Creanțe, investiții financiare și datorii curente 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	
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Intrări/majorări		Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an
				Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – 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 curente – 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								
Datorii privind dividendele calculate, <i>inclusiv pe țări:</i>	100								
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110								

Creanțe, investiții financiare și datorii curente 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	
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Intrări/majorări		Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an
				Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – 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 curente – 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 până 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 până 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