

29-03-2019

Data primirii

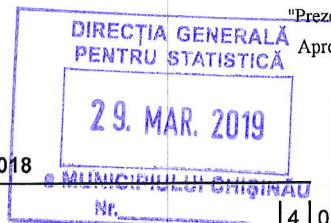
Anexe la SNC

"Prezentarea situațiilor financiare"

Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 31 decembrie 2018



Entitatea

S.C. "TILUANA" SRL

(Denumirea completă)

4 0 1 4 4 7 6 6

Cod CUIIO

1 0 0 4 6 0 0 0 4 7 7 5 2

Cod IDNO

Sediul : MD 2 0 7 5

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

0 1 4 0

Cod CUATM

MD-2075, str. Nicolae Milescu-Spătarul, 17, ap.(of.) 10, mun. Chișinău, Republica Moldova
strada, nr, bl.

Activitate principală

Comert cu ridicata al altor masini si echipamente

G 4 6 6 9

Cod CAEM, rev.2

Cod CAEM, ediția 2005

Forma de proprietate

privata

1 5

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

SOCIETATI CU RASPUNDERE LIMITATA

1 0

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 69 188 362

e-mail

dimkamd@yahoo.md

WEB

Unitatea de măsură : lei

Numele și coordonatele al contabilului - șef : DI (dna) Cucos Ludmila Gheorghe

Tel. 022-999-031, (022)-999-032fax.

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	36 879 490	39 777 319
Alte venituri din activitatea operațională	020	2 778 567	2 303 933
Venituri din alte activități	030	632 650	249 139
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	40 290 707	42 330 391
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor	060	27 595 806	30 630 268
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	1 014 398	1 352 520
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorii de asistență medicală	090	279 014	381 709
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	619 916	586 929
Alte cheltuieli	110	2 798 939	2 559 623
Cheltuieli din alte activități	120	617 573	2 403 182
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	32 925 646	37 914 231
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	7 365 061	4 416 160
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	898 067	590 565
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	6 466 994	3 825 595

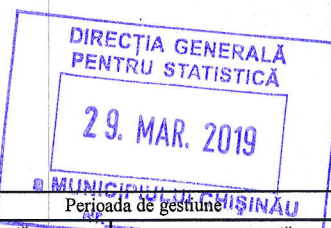
BILANȚUL

la anul 2018

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	11 085	8 503
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	3 148 708	1 729 267
	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	3 159 793	1 737 770
2.	Active circulante			
	Materiale	140	118 698	220 558
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scură durată	160	135 424	23 726
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	6 323 103	12 830 470
	Creanțe comerciale	190	4 096 725	3 792 858
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	1 047 814	669 953
	Creanțe ale bugetului	220	574 136	1 404 130
	Creanțe ale personalului	230	1 936 622	9 938
	Alte creanțe curente	240		218 424
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	228 890	6 725 730
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	117 382	88 987
	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	14 578 794	25 984 774
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	17 738 587	27 722 544

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	5 400	5 400
	Rezerve	330	-	-
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	-
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	12 049 076	7 886 081
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	3 825 595
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	-
	Alte elemente de capital propriu	380	-	-
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330+rd.340+rd.350+rd.360+rd.370+rd.380)	390	12 054 476	11 717 076
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	-	-
	Împrumuturi pe termen lung	410	2 684	-
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420	1 511 346	182 483
	Alte datorii pe termen lung	430	-	-
	Total datorii pe termen lung (rd.400+rd.410+rd.420+rd.430)	440	1 514 030	182 483
5.	Datorii curente			-
	Credite bancare pe termen scurt	450	-	-
	Împrumuturi pe termen scurt	460	-	-
	Datorii comerciale	470	1 863 701	6 683 622
	Datorii față de părțile afiliate	480	-	-
	Avansuri primite curente	490	463 219	8 327 990
	Datorii față de personal	500	186 846	137 910
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	23 107	33 156
	Datorii față de buget	520	994 904	547 096
	Venituri anticipate curente	530	-	-
	Datorii față de proprietari	540	-	-
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550	-	-
	Provizioane curente	560	-	-
	Alte datorii curente	570	638 304	93 211
	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	4 170 081	15 822 985
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	17 738 587	27 722 544

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la ianuarie pînă la decembrie 18

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	36 879 490	39 777 319
Costul vânzării	020	24 597 499	30 630 268
Profitul brut (pierdere brută) (rd.010- rd.020)	030	12 281 991	9 147 051
Alte venituri din activitatea operațională	040	2 778 567	2 303 933
Cheltuieli de distribuire	050	2 229 827	2 791 235
Cheltuieli administrative	060	1 606 162	1 610 870
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	874 585	2 158 319
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030+rd.040-rd.050-rd.060-rd.070)	080	10 349 984	4 890 560
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	15 077	(474 400)
Profit pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	10 365 061	4 416 160
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	898 067	590 565
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	9 466 994	3 825 595

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la ianuarie pînă la decembrie 18

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 si suplimentar					
	Capital social	010	5 400			5 400
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	-	-	-	-
	Capital nefinregistrat	040				
	Capital retras	050	-	-	-	-
	Total capital social și suplimentar (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040+rd.050)	060	5 400	-	-	5 400
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	-	-	-	-
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110	-	-	-	-
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	12 049 076	-	4 162 995	7 886 081
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	3 825 595	-	3 825 595
	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	12 049 076	3 825 595	4 162 995	11 711 676
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170				
	Diferențe de reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	12 054 476	3 825 595	4 162 995	11 717 076

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la ianuarie pînă la decembrie 18

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	43 103 250	57 761 843
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	32 109 896	37 875 501
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	8 057 808	1 734 229
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	708 600	606 951
Alte încasări	060	4 827 262	4 420 662
Alte plăți	070	5 096 206	11 223 823
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010-rd.020-rd.030-rd.040-rd.050+rd.060-rd.070)	080	1 958 002	10 742 001
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plati aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi 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 bănești sub formă de credite și împrumuturi	150	105 800	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	621 671	266 894
Dividende plătite	170	1 335 904	3 905 180
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	-8 216	
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150-rd.160-rd.170+rd.180±rd.190)	200	-1 859 991	-4 172 074
Fluxul net de numerar total (±rd.080±rd.140±rd.200)	210	98 011	6 569 927
Diferente de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-71 317	-73 087
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	202 196	228 890
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune(±rd.210±rd.220+rd.230)	240	228 890	6 725 730

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
 Număr de înregistrare 1004600047752 Data înregistrării 14.07.2004 Seria _____ Număr 002646950
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat :
 data " 31 " 12.2004 , suma 5400.00 lei lei, inclusiv :
 1)cota statului _____ lei,
 2)cota deținătorilor a cel puțin 20% _____ 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:
 1) Număr 12996 , data eliberării 23.08.2004
 Termen de valabilitate 23.08.2019
 Tipul de activitate _____
 Organul care a eliberat licența _____
 2) Număr _____ , data eliberării _____
 Termen de valabilitate _____
 Tipul de activitate _____
 Organul care a eliberat licența _____ Camera de licențiere
 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 22 persoane, inclusiv pe categorii :
 1) personal administrativ 12 persoane,
 2) muncitori 10 persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2018 22 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 1 352 520 lei.
7. Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere și supraveghere și alte angajamente apărute sau asumate în legătura 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
9. Valoarea activelor imobilizate și circulante, înregistrate în calitate de gaj*
 1) valoarea de gaj _____ lei,
 2) valoarea contabilă _____ lei.
10. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune _____ unități.
11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:
 1) profit _____ lei _____ 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 4814713.45
 lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):
 1) 4814713.45 -EURO 978 (246640)
 2) _____
 3) _____
14. Numerar legat - total _____ lei.

* în rîndurile, în care se înscriu sumele de gaj, în toate coloanele prin fracție se reflectă:

a) la numărător - valoarea de gaj;

b) la numitor - valoarea contabilă

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					
-						
-						

Rd.010 = rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050

Rd.060 = rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100

Col.7 = col.3 + col.4 - col.5 ± col.6

Tabelul 2

Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente nere: *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 financiar,	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					
-						
-						
-						

Rd.010 = rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060

Rd.070 = rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Col.7 = col.3 + col.4 - col.5 ± col.6

Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capital 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 participare și acțiuni de pînă la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	020				
-					
-					
-					
Cote de participare și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	030				
-					
-					
-					
Capital social	040				
Cote de participare și acțiuni de pînă la 10% inclusiv <i>inclusiv pe țări:</i>	050				
-					
-					
-					
Cote de participare și acțiuni de peste 10%, <i>inclusiv pe țări:</i>	060				
-					
-					
-					

Rd.010= rd.020 + rd.030

Rd.040= rd.050 + rd.060

Col.6 = col.3+col.4+col.5

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				
-					
-					
-					

Col.6 = col.3+col.4+col.5

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Tabelul 6

Indicatori	Cod rd./ cod țară	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		
-			
-			

Rd.010 = rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060

Rd.070 = rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

Lucia Kudnitsa contabil-sef

* conform art.36 din Legea contabilității

Anexa 2. 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
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție (111)	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total (112) inclusiv:	200	24 438	13 353				24 438	15 935	
2.1. brevete și mărci (1122)	210								
2.2. licențe de activitate (1124)	220								
2.3. programe informatice (1125)	230	24 438	13 353				24 438	15 935	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție (121)	300				737 685	737 685			
4. Terenuri	400		X					X	
5. Mijloace fixe, total (123) din care:	500	4 659 665	1 510 957		1 020 037	2 272 817	3 406 885	1 677 618	
5.1. clădiri (1231)	510								
5.2. construcții speciale (1232)	520	14 970	14 970				14 970	14 970	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie (1233) inclusiv:	530	659 398	530 478		162 570	5 365	816 603	659 795	
tehnica de calcul	531								
5.4. mijloace de transport (1234)	540	1 174 339	300 735		611 038	275 657	1 509 720	513 446	
5.5. instrumente și inventar (1235)	550				11 074		11 074		
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț (1236)	560								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar (1237)	570	2 273 698	357 757		178 805	1 991 795	460 708	88 866	
5.8. mijloace fixe primite în gestiunea economică (1238)	580								
5.9. alte mijloace fixe (1239)	590	537 260	307 017		56 550		593 810	400 541	
6. Resurse minerale (125)	600								
7. Investiții imobiliare, total (151)	700								

rd.200>=rd.210+ rd.220+ rd.230
col.2 + col.5 – col.6 = col.7

rd.500>=rd.510+ rd.520+ rd.530+ rd.540+ rd.550+ rd.560+ rd.570+ rd.580+ rd.590 rd.530>=rd.531

Formule de control dintre Anexa 7 și Bilanțul

rd.100 + rd.200 col.(2-3-4) = rd.010 col.4

Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente *fondatorilor* nerezidenți

Indicatori	Cod rd./cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune			Modificări în perioadă de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune		
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat pînă la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Total	Intrări /Majorări	Ieșiri /diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat pînă la un an	Termenul expirat mai mult de un an	
										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	090									
-										
-										
Datorii privind dividendele calculate, <i>inclusiv pe țări</i> :	100									
-										
-										
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări</i> :	110									
-										
-										

Rd.010=rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050
 Rd.060=rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110
 Col.(9+10) = col.(3+4) + col.5 - col.7 ± col.8

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 procedeelelor prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 01/A din 01 ianuarie 2018. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a SC Tiluana SRL în 2018

Analiza veniturilor din vânzări

SC „Tiluana” SRL a înregistrat în 2018 venituri de 42 330,4 mii lei, ceea ce constituie cu 1.5% mai mult fata de perioada de gestiune precedenta. Genul principal de activitate comercializarea marfurilor destinate sectorului Horeca, precum și servicii de instalare și deservire a utilajelor.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2018 SC Tiluana SRL a înregistrat profit net în mărime de 3825,6 mii lei, ceea ce cu 2 641,4 mii lei mai puțin față de perioada anului de gestiune precedent. Această micșorare a venitului a fost condiționată de lipsa bonusului de distribuție.

Rentabilitatea veniturilor din vânzări (raportul procentual dintre profitul brut și volumul vânzărilor) în 2018 constituie 23.0%.

Rata rentabilității activelor (raportul dintre profitul net la valoarea activelor totale) la SC Tiluana SRL în perioada de gestiune curentă constituie 13,8%.



Rata rentabilității capitalului propriu (raportul dintre profitul net și capital) în anul de gestiune constituie 32,7%. Coeficientul dat indică o autonomie financiară stabilă fără solicitarea surselor de finanțare externă .

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității prevalează stocul de marfuri, a căror pondere constituie 46,3% din activele disponibile la finele anului 2018, numerar de bani în conturi și casierie cu ponderea de 24,3%, și ponderea creanțelor este de 13,7%.

Alta categorie de active, cum sunt Mijloacele fixe, reprezintă cote mai reduse de 6,2 % din totalul activelor disponibile la sfârșitul 2018.

Analiza surselor de finanțare

În structura pasivelor întreprinderii prevalează sursele proprii de investiții. Capitalul propriu constituie 42,3% din valoarea totală a pasivelor. În comparație cu anul 2017 coeficientul constituia 67,96%, diminuându-se din cauza achitării dividendelor.

Indicatori ai lichidității

Rata curentă care măsoară relația dintre activele curente raportate la datoriile curente este de 1,6, iar Rata rapidă (disponibilități și creanțe/datorii curente) este de 0,8 ceea ce ne reflectă o situație financiară favorabilă .

Administrator

Contabil

