

„08” 04 2019
Data primirii



SITUATIILE FINANCIARE

la 31.12.2018

Entitatea

Kazinst Grup SRL

(Denumirea completă)

41219845

Cod CUIIO

1017600041235

Cod IDNO

Sediul: MD

mun.Chisinau, str. Valea Dicescu 47 ap.35

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

130

Cod CUATM

strada, nr, bl.

COMERT CU AMANUNTUL

2005

Cod CAEM, rev.2

Cod CAEM, ediția 2005

Forma de proprietate

privata

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

S.R.L.

530

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 068831117

www.kazinst.md



Numele și coordonatele contabilului-șef:

DI (dna) Tugulschi Nicoleta Nicolae

Tel: 022-866-877; 068831117

Unitatea de măsură: lei

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	10		7 644 430
Alte venituri din activitatea operațională	20		
Venituri din alte activități	30		488 776
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	40		8 133 206
Variația stocurilor	50		
Costul vânzărilor	60		5 390 974
Cheltuieli privind stocurile	70		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	80		561 919
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	90		144 489
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100		26 177
Alte cheltuieli	110	6 850	1 829 583
Cheltuieli din alte activități	120		
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	6 850	7 953 142
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	(6850)	180 064
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		35 938
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	(6850)	144 126

BILANTUL
"31" Decembrie 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	10	1 430	9 209
	Imobilizări corporale în curs de execuție	20		
	Terenuri	30		
	Mijloace fixe	40		95 033
	Resurse minerale	50		
	Active biologice imobilizate	60		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	70		
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	80		
	Investiții imobiliare	90		
	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	1 430	104 242
2.	Active circulante			
	Materiale	140		15 262
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160		80 567
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180		7 306 015
	Creanțe comerciale	190		2 185 541
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		4 868
	Creanțe ale bugetului	220	305	1 306 767
	Creanțe ale personalului	230		944 221
	Alte creanțe curente	240		
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	14 250	224 629
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	325	33 279
	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	14 880	12 101 149
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	16 310	12 205 391

BILANTUL
"31" Decembrie 2018

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	100	100
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	(6850)	(6850)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	144 126
	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	(6850)	137 376
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	-	-
	Împrumuturi pe termen lung	410	-	-
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420	-	-
	Alte datorii pe termen lung	430	-	-
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	-	-
5.	Datorii curente			-
	Credite bancare pe termen scurt	450	-	-
	Împrumuturi pe termen scurt	460	23 060	1 174 162
	Datorii comerciale	470	-	10 483 646
	Datorii față de părțile afiliate	480	-	-
	Avansuri primite curente	490		115 717
	Datorii față de personal	500		
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	-	139
	Datorii față de buget	520	-	45 478
	Venituri anticipate curente	530	-	-
	Datorii față de proprietari	540	-	-
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550	-	-
	Provizioane curente	560	-	-
	Alte datorii curente	570	-	248 873
	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	23 060	12 068 015
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	16 310	12 205 391

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	10		7 644 430
Costul vânzărilor	20		5 390 974
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	30		2 253 456
Alte venituri din activitatea operațională	40		
Cheltuieli de distribuie	50		209 703
Cheltuieli administrative	60		1 384 539
Alte cheltuieli din activitatea operațională	70		614 896
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	80	(6850)	44 318
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	90	-	135 746
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	(6850)	180 064
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		35 938
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	(6850)	144 126

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	10	100			100
	Capital suplimentar	20				
	Capital nevărsat	30	-	-	-	-
	Capital neînregistrat	40				
	Capital retras	50	-	-	-	-
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	60	100	-	-	100
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	70				
	Rezerve statutare	80				
	Alte rezerve	90				
	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	(6850)	-	-	(6850)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	144 126	-	144 126
	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	(6850)	144 126		137 276
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170				
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	6 750	144 126		137 376

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	10		7 057 272
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	20	1 906	6 084 269
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	30		669 319
Dobânzi plătite	40		
Plata impozitului pe venit	50		
Alte încasări	60	100	
Alte plăți	70	7 004	1 330 621
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	80	(8810)	(1026937)
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	90		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi 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	23 060	1 841 385
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		587 446
Dividende plătite	170		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	23 060	1 253 939
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	14 250	227 002
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		(16623)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230		14 250
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	14 250	224 629

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
Număr de înregistrare 1017600041235 Data înregistrării 04.10.2017 Seria _____ Număr _____
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat :
data _____, suma 100 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 _____, data eliberării _____
Termen de valabilitate _____
Tipul de activitate _____
Organul care a eliberat licența _____
2) Număr _____, data eliberării _____
Termen de valabilitate _____
Tipul de activitate _____
Organul care a eliberat licența _____
3) Număr _____, data eliberării _____
Termen de valabilitate _____
Tipul de activitate _____
Organul care a eliberat licența _____
4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 17 persoane, inclusiv pe categorii :
1) personal administrativ 17 persoane,
2) muncitori _____ persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 20 _____ 13 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 561919.17 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) plăti _____ lei _____ bani.
2) planificate pentru plată _____ lei _____ bani.
13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova - total _____ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):
2) _____
3) _____
14. Numerar legat - total _____ lei.

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

- a) la numărător - valoarea de gaj;
b) la numitor - valoarea de bilanț

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	10	0	0	0	0	0
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	20	0	0	0	0	0
-						0
-						0
-						0
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	30	0	0	0	0	0
-						0
-						0
-						0
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	40	0	0	0	0	0
-						0
-						0
-						0
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	50	0	0	0	0	0
-						0
-						0
-						0
Datorii pe termen lung – total	60	0	0	0	0	0
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	70	0	0	0	0	0
-						0
-						0
-						0
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	80	0	0	0	0	0
-						0
-						0
-						0
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	90	0	0	0	0	0
-						0
-						0
-						0
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	100	0	0	0	0	0
-						0
-						0
-						0

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

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	10	0	0	0	0	0
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	20	0	0	0	0	0
-		0	0	0	0	0
-						0
-						0
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	30	0	0	0	0	0
-		0	0	0	0	0
-		0	0	0		0
-		0	0	0	0	0
-						0
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	40	0	0	0	0	0
-						0
-						0
-						0
Depozite, <i>inclusiv pe țări:</i>	50	0	0	0	0	0
-						0
-						0
-						0
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	60	0	0	0	0	0
-						0
-						0
-						0
Datorii pe termen lung – total	70	0	0	0	0	0
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	80	0	0	0	0	0
-						0
-						0
-						0
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	90	0	0	0	0	0
-						0
-						0
-						0
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	100	0	0	0	0	0
-						0
-						0
-						0
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110	0	0	0	0	0
-						0
-						0
-						0

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.60

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 capitalul social

Indicatori	Cod rd./ cod	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Investiții financiare	10	0	0	0	0
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	20	0	0	0	0
-					0
-					0
-					0
Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	30	0	0	0	0
-					0
-					0
-					0
Capital social	40	0	0	0	0
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe țări:</i>	50	0	0	0	0
-					0
-					0
-					0
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, <i>inclusiv pe țări:</i>	60	0	0	0	0
-					0
-					0
-					0

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	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>	10	0	0	0	0
-					0
-					0
-					0
Bunuri primite spre prelucrare, <i>inclusiv pe țări</i>	20	0	0	0	0
-					0
-					0
-					0
Bunuri obținute din materialele prelucrate, <i>inclusiv pe țări</i>	30	0	0	0	0
-					0
-					0
-					0

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

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri – total	10	0	0
Venituri aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	20	0	0
-			
-			
-			
Venituri din dobânzi aferente activității operaționale și altor activități, <i>inclusiv pe țări:</i>	30	0	0
-			
-			
-			
Venituri din dividende și participații în alte entități, <i>inclusiv pe țări:</i>	40	0	0
-			
-			
-			
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, <i>inclusiv pe țări:</i>	50	0	0
-			
-			
-			
Alte venituri, <i>inclusiv pe țări:</i>	60	0	0
-			
-			
-			
Cheltuieli – total	70	0	0
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	80	0	0
-			
-			
-			
Cheltuieli privind dobânzile, <i>inclusiv pe țări:</i>	90	0	0
-			
-			
-			
Cheltuieli și provizioane aferente creanțelor comerciale și altor creanțe compromise, <i>inclusiv pe țări:</i>	100	0	0
-			
-			
-			
Alte cheltuieli, <i>inclusiv pe țări:</i>	110	0	0
-			
-			
-			

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* Director

Cazarin Vladimir

* conform art.36 din Legea contabilității

Contabil

Tugulschi Nicoleta

Anexa Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

1. Informațiile privind activele imobilizate

Indicatori	Nr. rînd	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
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	200	1 430			10834		12 264	3 055	
inclusiv:									
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				10834		10834	1625	
4. Terenuri	400		x		118 155	118 155			
5. Mijloace fixe, total	500	0	0	0	118 155		118 155	x	
din care:									
5.1. clădiri	510							23 122	
5.2. construcții speciale	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530								
inclusiv: tehnică de calcul	531						0	1 784	
5.4. mijloace de transport	540								
5.5. instrumente și inventar	550						0		
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanș	560				68 727		68 727	17 839	
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	570								
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	580								
5.9. alte mijloace fixe	590						0		
6. Resurse minerale	600				49 428		49 428	3 500	
7. Investiții imobiliare, total	700								

rd.200:= rd.210+ rd.220+ rd.230 rd.500:= rd.510+ rd.520+ rd.530+ rd.540+ rd.550+ rd.560+ rd.570+ rd.580+ rd.590 rd.530:= rd.531
col.2 + col.5 - col.6 = col.7

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

rd.100 col.(7-8-9) + rd.200 col.(7-8-9) = rd.010 col.5

rd.300 col.(2-3-4) = rd.020 col.4

rd.300 col.(7-8-9) = rd.020 col.5

rd.400 col.(2-3-4) = rd.030 col.4

rd.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.090 col.4

rd.700 col.(7-8-9) = rd.090 col.5