

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2018 31.12.2018

Entitatea IM CONCERT-BIS SRL

(Denumirea completă)

389537541003600043078

(Cod CUIIO)(Cod IDNO)

Sediul: MD MD-2060MUN.CHIȘINĂU; MUN.CHIȘINĂU SEC.BOTANICA110

(Cod poștal)Raionul (municipiul, UTA); LocalitateaCod CUATM

Independentei, 7, , of.

Activitatea principală: strada, nr, bl. Activitati de interpretare artistica (spectacole)

R9001

Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate: Proprietate colectivă16

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică: SOCIETATI CU RASPUNDERE LIMITATA530

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. +37322202502 e-mail iulea@bisconcert.com

WEB:

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Sergheeva Larisa

Unitatea de măsură: leu

Tel. +37369600421

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	16.338.993	11.344.556
Alte venituri din activitatea operațională	020	77.061	
Venituri din alte activități	030	358.665	
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	16.774.719	11.344.556
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060		3.433.792
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	640.900	850.545
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	176.247	223.204
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	1.865.869	2.186.358
Alte cheltuieli	110	8.996.547	2.226.917
Cheltuieli din alte activități	120	163.880	64.188
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	11.843.443	8.985.004
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	4.931.276	2.359.552
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	446.859	127.953
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	4.484.417	2.231.599

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		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	14.516.687	16.760.146
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	481.479	
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080	194.856	
	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	15.193.022	16.760.146
2.	Active circulante			
	Materiale	140	68.904	68.803
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	230.928	430.838
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	1.193.163	2.391.569
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		
	Creanțe ale bugetului	220	3.752	32.367
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240		
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	427.044	254.262
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	119.500	523.703
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	10.937	
	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	2.054.228	3.701.542
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	17.247.250	20.461.688

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	1.932.385	1.932.385
	Rezerve	330	3.888.190	3.888.190
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	4.484.417	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	2.231.599
	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	10.304.992	8.052.174
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	1.934.370	3.816.575
	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	1.934.370	3.816.575
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460	577.500	1.002.150
	Datorii comerciale	470	323.315	264.557
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii față de personal	500		
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510		1.671
	Datorii față de buget	520	556.648	38.773
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540	3.529.445	7.285.788
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560	20.980	
	Alte datorii curente	570		
	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	5.007.888	8.592.939
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	17.247.250	20.461.688

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDEREde la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	16.338.993	11.344.556
Costul vânzărilor	020	6.182.528	3.433.792
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	10.156.465	7.910.764
Alte venituri din activitatea operațională	040	77.061	
Cheltuieli de distribuire	050	94.365	196.380
Cheltuieli administrative	060	4.350.448	4.293.339
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1.052.222	997.305
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	4.736.491	2.423.740
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	194.785	-64.188
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	4.931.276	2.359.552
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	446.859	127.953
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	4.484.417	2.231.599

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIUde la 01.01.2018 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	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	1.932.385			1.932.385
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	0	0	0	0
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	0	0	0	0
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	1.932.385			1.932.385
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090	3.888.190			3.888.190
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	3.888.190			3.888.190
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	4.484.417		4.484.417	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	2.231.599		2.231.599
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	0	0	0
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	4.484.417	2.231.599	4.484.417	2.231.599
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	10.304.992	2.231.599	4.484.417	8.052.174

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERARde 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	19.606.792	13.178.881
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	11.130.176	12.400.512
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1.417.611	1.335.652
Dobînzii plătite	040	180.751	159.594
Plata impozitului pe venit	050		100.000
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	1.528.514	221.850
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	5.349.740	-1.038.727
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	1.638.555	4.151.826
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	5.402.936	2.493.621
Dividende plătite	170	2.734.935	728.075
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	-6.499.316	930.130
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-1.149.576	-108.597
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	194.785	-64.185
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1.381.835	427.044
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	427.044	254.262

Date generale

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

Număr de înregistrare 10036000430 Data înregistrării 23.04.1999, Seria MD Număr 0054492
78

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data 23.09.1999, suma 5.400 lei, inclusiv:

1) cota statului lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% lei,

Modificări ulterioare:

a) 07.05.2014, suma 1.932.385 lei, inclusiv cota statului lei,

b) 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 21 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 7 persoane,

2) muncitori 14 persoane,

5. Numărul personalului la 31.12.2018 21 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 850.545 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 254.262 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								
4. Terenuri	400		x					x	
5. Mijloace fixe, total din care:	500	24.600.125	9.407.103	676.335	3.753.482		28.353.607	11.593.461	
5.1. clădiri	510								
5.2. construcții speciale	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530								
inclusiv: tehnică de calcul	531								
5.4. mijloace de transport	540	376.301	6.083	370.218			376.301	36.501	
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	24.223.824	9.401.020	306.117	3.753.482		27.977.306	11.556.960	
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