

[Versiune de imprimare](#)
[Salvare](#)

Recipisa 2

Respondent

Codul fiscal: 1010600000095, denumire: AGH PREMIUM GRUP S.R.L.

A prezentat raportul: RSF1

Pentru perioada fiscala: A/2019

Data prezentarii: 28.06.2020

Marca temporală a raportului înregistrat în Sistemul Informațional al BNS : 01.07.2020 12:40:28

Biroul Național de Statistică (BNS) a recepționat varianta electronică a raportului, expediat de DVs. Urmează verificarea și validarea raportului de către specialistul BNS pe domeniu.

Data prezentării 28.06.2020 19:45:04**SITUATIILE FINANCIARE- RSF1**

Anexe la SNC
 "Prezentarea situatiilor financiare"
 Aprobata de Ministerul Finantelor
 al Republicii Moldova

pentru perioada 01.01.2019 - 31.12.2019

BIROUL NAȚIONAL DE STATISTICĂ
BIROUL NAȚIONAL DE STATISTICĂ

Entitatea: AGH PREMIUM GRUP S.R.L.**Sediul:** SECTORUL BUIUCANI STR.G. Musicescu nr.36**Raionul(municipiul):** 105, DDF BUIUCANI**Satul(comuna):****Strada:** SECTORUL BUIUCANI STR.G. Musicescu nr.36**Cod postal:** 2064**Cod CUATM:** 0120, SEC.BUIUCANI**Activitatea principala:** M7111, Activitati de arhitectura**Forma proprietate:** 15, Proprietatea privată**Forma organizatorico-juridica:** 530, Societăți cu răspundere limitată**Cod CUIŢO:** 40656006**Codul fiscal:** 1010600000095**WEB:****Numele si coordonatele al contabilului-sef:** Aghenie iana**Telefon:** +37322238341**Numărul mediu scriptic al personalului în perioada precedentă:** 7 persoane.

Unitatea de masura: leu

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Anexa 8

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vinzari	010	1589131	2313859
Alte venituri din activitatea operationala	020	1681322	1478155
Venituri din alte activitati	030		623533
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	3270453	4415547
Variatia stocurilor	050		
Costul vinzarilor mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	1941158	1840203
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	338114	363470
Contributii de asigurari sociale de stat obligatorii si prime de asigurare obligatorie de asistenta medicala	090	89396	81781
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea activelor imobilizate	100	208946	174322
Alte cheltuieli	110	124689	1874549
Cheltuieli din alte activitati	120		642117
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	2702303	4976442
Profit (pierdere) pina la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	568150	-560895
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	65159	
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	502991	-560895

BILANȚUL

la 31.12.2019

Anexa 1

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizari necorporale	010	6300	2083
	Imobilizari corporale in curs de executie	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	1455523	1360714
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investitii financiare pe termen lung in parti neafiliate	070		
	Investitii financiare pe termen lung in parti afiliate	080		
	Investitii imobiliare	090	1382689	740616
	Creante 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	2844512
2.	Active circulante			
	Materiale	140	899137	20139
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mica valoare si scurta durata	160	5728	
	Productia in curs de executie si produse	170		
	Marfuri	180		
	Creante comerciale	190	135472	343669
	Creante ale partilor afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	283800	7288
	Creante ale bugetului	220	291026	147406
	Creante ale personalului	230		
	Alte creante curente	240	883245	681796
	Numerar in casierie si la conturi curente	250	3418	30760
	Alte elemente de numerar	260		
	Investitii financiare curente in parti neafiliate	270	138000	
	Investitii financiare curente in parti afiliate	280		
	Alte active circulante	290	611382	1331
	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	3251208	1232389
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	6095720	3335802

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Capital propriu			
	Capital social si suplimentar	320	5400	5400
	Rezerve	330		
	Corectii ale rezultatelor anilor precedenti	340	x	-15779
3.	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti	350	1907314	1921837
	Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune	360	x	-560895
	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	1912714	1350563
	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Imprumuturi 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		
	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Imprumuturi pe termen scurt	460	539494	239000
	Datorii comerciale	470	1227831	113980
	Datorii fata de partile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	1725101	628415
	Datorii fata de personal	500	129464	278534
5.	Datorii privind asigurarile sociale si medicale	510		
	Datorii fata de buget	520	91812	
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii fata de proprietari	540		
	Finantari si incasari cu destinatie speciala curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	469304	725310
	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	4183006	1985239
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	6095720	3335802

SITUATIA DE PROFIT SI PIERDERE

de la 01.01.2019 pina la 31.12.2019

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta

1 Indicatori	2 Cod rd.	3 Perioada de gestiune precedenta	4 curenta
1	2	3	4
Venituri din vinzari	010	1589131	2313859
Costul vinzarilor	020	77608	144311
Profit brut (pierdere bruta) (rd.010 – rd.020)	030	1511523	2169548
Alte venituri din activitatea operationala	040	1681322	1478155
Cheltuieli de distribuire	050	490	6812
Cheltuieli administrative	060	947877	2543185
Alte cheltuieli din activitatea operationala	070	1676328	1640017
Rezultatul din activitatea operationala: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	568150	-542311
Rezultatul din alte activitati: profit (pierdere)	090		-18584
Profit (pierdere) pina la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	568150	-560895
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	65159	
Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	502991	-560895

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2019 pina la 31.12.2019

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la inceputul perioadei de gestiune	Majorari	Diminuari	Sold la sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
	Capital social si suplimentar					
	Capital social	010	5400			5400
	Capital suplimentar	020				
1	Capital nevarsat	030	()	()	()	()
	Capital neinregistrat	040				
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social si suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	5400			5400
	Rezerve					
	Capital de rezerva	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	Total reserve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100				
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita)					
	Corectii ale rezultatelor anilor precedenti	110	X		15779	-15779
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti	120	1907314	502991	488468	1921837
	Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune	130	X		560895	-560895
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X			

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorari	Diminuari	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 - rd.140 + rd.150)	160	1907314	502991	1065142	1345163
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	1912714	502991	1065142	1350563

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2019 pînă la 31.12.2019

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Incasări din vânzări	010	902052	1468992
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	553659	613316
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	427510	412057
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	16000	8856
Alte incasări	060	2900845	1438474
Alte plăți	070	3017088	1845895
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	-211360	27342
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Incasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi incasate	110		
Dividende incasate	120		
Alte incasări (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			
Incasări sub formă de credite și împrumuturi	150	759639	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	220146	
Dividende plătite	170	168758	
Incasări din operațiuni de capital	180		
Alte incasări (plăți)	190	-333586	

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Fluxul net de numerar din activitatea financiara (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	37149	
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-174211	27342
Diferente de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la inceputul perioadei de gestiune	230	177629	3418
Sold de numerar la sfirsitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	3418	30760

Date generale

Anexa 6

- Certificat de inregistrare a entitatii, eliberat de Camera Inregistrarii de Stat.
Numar de inregistrare 101060000095 Data inregistrarii 12.01.2010 Seria MD Numar 98221
- Capital social inregistrat de Camera Inregistrarii de Stat:
data 12.01.2010, suma 5400 lei, inclusiv:
 - cota statului lei,
 - cota detinatorilor a cel puțin 20% Increase lei.
 Modificari ulterioare:
 - , suma lei, inclusiv cota statului lei,
 - , suma lei, inclusiv cota statului lei.
- Entitatile, activitatea carora necesita licenta, indica:
Licenta in vigoare:

Nr. Ord.	Numar	Data eliberarii	Termen de valabilitate	Tipul de activitate	Organul care a eliberat licenta
1					

- Numarul mediu scriptic al personalului in perioada de gestiune 7 persoane, inclusiv pe categorii:
 - personal administrativ 7 persoane,
 - muncitori persoane.
- Numarul personalului la 31 decembrie 2019 6 persoane.
- Remunerarea personalului entitatii in perioada de gestiune 363470 lei.
- Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere si supraveghere si alte angajamente aparute sau asumate in legatura cu pensiile membrilor actuali sau ale fostilor membri ai acestor organe, pe categorii lei.
- Avansurile si creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 lei, inclusiv rambursate lei.
- Valoarea activelor imobilizate si circulante, inregistrate in calitate de gaj
 - valoarea de gaj lei,
 - valoarea contabila lei.
- Numarul actiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune unitati.
- Profit net (pierdere neta) a perioadei de gestiune pentru o actiune ordinara:
 - profit lei,
 - pierdere lei.
- Dividende calculate pentru o actiune ordinara pentru perioada de gestiune:
 - platite lei,
 - planificate pentru plata lei.
- Valuta straina disponibila, recalculata in moneda nationala a Republicii Moldova – total lei, inclusiv (lei, denumirea si codul valutei):

Nr. Ord.	lei	denumirea	codul valutei
1			

- Numerar legat – total lei.
In rindurile, in care se inscriu sumele de gaj, in toate coloanele prin fractie se reflecta:
 - la numarator – valoarea de gaj;
 - la numitor – valoarea contabila

Anexa 9

NOTA INFORMATIVA privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 1

Creante, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente nerezidenților, cu excepția fondatorilor

Indicatori	Cod rd./cod țara	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
Creante și investiții financiare pe termen lung – total	010					
Creante comerciale, inclusiv pe țări:	020					
1	2	3	4	5	6	7
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030					
1	2	3	4	5	6	7
Imprumuturi acordate și creante privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040					
1	2	3	4	5	6	7
Depozite, inclusiv pe țări:	050					
1	2	3	4	5	6	7
Alte creante și investiții financiare, inclusiv pe țări:	060					
1	2	3	4	5	6	7
Datorii pe termen lung – total	070					
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	080					
1	2	3	4	5	6	7
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	090					
1	2	3	4	5	6	7
Credite bancare, imprumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	100					
1	2	3	4	5	6	7
Alte datorii, inclusiv pe țări:	110					

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

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

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Credite bancare, imprumuturi si datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	090								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Datorii privind dividendele calculate, inclusiv pe tari:	100								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Alte datorii, inclusiv pe tari:	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

Anexa 9

NOTA INFORMATIVA privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 4

Creante, investitii financiare si datorii curente aferente nerezidentilor, cu exceptia fondatorilor

Indicatori	Cod rd./ cod tara	Sold la inceputul perioadei de gestiune		Modificari in perioada de gestiune				Sold la sfirsitul perioadei de gestiune	
		La care termenul de plata nu a sosit sau este expirat pina la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Total	Transferari din active si datorii pe termen lung in active si datorii curente	Iesiri / diminuari	Diferente de curs valutar	La care termenul de plata nu a sosit sau este expirat pina la un an	Termenul expirat mai mult de un an
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creante si investitii financiare curente - total	010								
Creante comerciale, inclusiv pe tari:	020								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Avansuri acordate, inclusiv pe tari:	030								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Imprumuturi acordate si creante privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	040								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Depozite, inclusiv pe tari:	050								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Alte creante si investitii financiare, inclusiv pe tari:	060								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Datorii curente – total	070								
Datorii comerciale, inclusiv pe tari:	080								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Avansuri primite, inclusiv pe tari:	090								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Credite bancare, imprumuturi si datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	100								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Alte datorii, inclusiv pe tari:	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

Anexa 9

NOTA INFORMATIVA privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 5

Investitii financiare in strainatate si participarea nerezidentilor in capitalul social

Indicatori	Cod rd./ cod tara	Sold la inceputul perioadei de gestiune	Intrari/ majorari	Iesiri/ diminuari	Sold la sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Investitii financiare	010				
Cote de participatie si actiuni de pina la 10% inclusiv, in capitalul social al entitatilor nerezidente, inclusiv pe tari:	020				
1	2	3	4	5	6

1	2	3	4	5	6
Cote de participatie si actiuni de peste 10% in capitalul social al entitatilor nerezidente, <i>inclusiv pe tari:</i>	030				

1	2	3	4	5	6
Capital social	040				
Cote de participatie si actiuni de pina la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe tari:</i>	050				

1	2	3	4	5	6
Cote de participatie si actiuni de peste 10%, <i>inclusiv pe tari:</i>	060				

Rd.010= rd.020 + rd.030

Rd.040= rd.050 + rd.060

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

Anexa 9

NOTA INFORMATIVA privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 6

Venituri si cheltuieli aferente tranzactiilor cu nerezidentii

Indicatori	Cod rd./ cod tara	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri – total	010		
Venituri aferente bunurilor procurate si vindute peste hotare fara trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe tari:</i>	020		

1	2	3	4
Venituri din dobinzi aferente activitatii operationale si altor activitati, <i>inclusiv pe tari:</i>	030		

1	2	3	4
Venituri din dividende si participatii in alte entitati, <i>inclusiv pe tari:</i>	040		

1	2	3	4
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescriptie expirat, <i>inclusiv pe tari:</i>	050		

1	2	3	4
Alte venituri, <i>inclusiv pe tari:</i>	060		

1	2	3	4
Cheltuieli – total	070		

1	2	3	4
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	080		

1	2	3	4
Cheltuieli privind dobinzile, <i>inclusiv pe țări:</i>	090		

1	2	3	4
Cheltuieli și provizioane aferente creanțelor comerciale și altor creanțe compromise, <i>inclusiv pe țări:</i>	100		

1	2	3	4
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

Anexa 9

NOTA INFORMATIVA privind relațiile cu nerezidenții

Tabelul 7

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

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
Bunuri primite în baza contractelor de comision, <i>inclusiv pe țări:</i>	010				

1	2	3	4	5	6
Bunuri primite spre prelucrare, <i>inclusiv pe țări:</i>	020				

1	2	3	4	5	6
Bunuri obținute din materialele prelucrate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030				

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

Informațiile privind activele imobilizate

Anexa 7

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 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	100								

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 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
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total inclusiv:	200	51816	45516				51816	49733	
2.1 brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220								
2.3. programe informatice	230	51816	45516				51816	49733	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300								
4. Terenuri	400		x					x	
5. Mijloace fixe, total din care:	500	2341247	885724		76546		2417793	1057079	
5.1. clădiri	510	1494231	284741				1494231	351705	
5.2. construcții speciale	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	310300	253215		19167		329467	270297	
inclusiv: tehnică de calcul	531	310300	253215		19167		329467	270297	
5.4. mijloace de transport	540	252849	227564				252849	227564	
5.5. instrumente și inventar	550	6942	6942				6942	6942	
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	276925	113262		57379		334304	200571	
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700	1382689			44	642117	740616		

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

Aghenie Tudor

* conform art.36 din Legea contabilității

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

agh.pdf

agh1.pdf

agh2.pdf

Notă explicativă la SITUAȚIILE FINANCIARE

al SRL "Agh Premium Grup" pentru anul 2019

Societatea cu Răspundere Limitată "Agh Premium Grup" cu număr de înregistrare 1010600000095, înregistrată de Camera Înregistrării de Stat al Republicii Moldova la 12.01.2010.

Activitatea de bază constă :

- Activități de proiectare pentru construcții, instalații și rețele tehnico-edilitare, reconstrucții, restaurări.

Raportul financiar anual se alcătuiește în baza Standartelor Naționale de Contabilitate nr.1 "Politica contabilității": permanență, oportunitate, veridicitate.

Bazele metodologice de evidență folosite pentru alcătuirea raportului financiar sunt:

Metoda întocmirii rapoartelor financiare.

Rapoartele financiare referitoare la circulația mijloacelor bănești este întocmit conform metodei de casă.

La întocmirea celorlalte rapoarte financiare se utilizează metoda calculelor prin care toate vinzarile se consideră ca veniturile din vânzări, și cheltuielile întreprinderilor ca cheltuieli pe durata efectuării lor, indiferent de momentul achitării.

Volumul total al vinzarilor constatat	2 313 860,00 lei
Alte venituri din activitatea operațională	2 101 688,00 lei
Consumuri și cheltuielile sunt de	96291 lei:

- cheltuieli generale și administrative - 2 543 185,00 lei
- cheltuieli operaționale - 1 640 016,00 lei
- alte cheltuieli - 6812,00 lei

Rezultatul din activitatea operațională fiind - (-542 310,00) lei.

Impozitul pe venit.

Pe parcursul anului de gestiune 2019 impozitul pe venit constituie 0 lei.

Orice pierdere fiscală netă care apare în perioada în care s-a beneficiat de scutire de la plata impozitului pe profit, poate fi recuperată din profiturile impozabile viitoare, pe o perioadă de 3 ani consecutivi. Pierdere fiscală netă este diferența dintre pierderile fiscale totale pe perioada de scutire și profitul impozabil total în aceeași perioadă.

1. Incasări din vânzări constituie 2 313 859 lei.
2. Plăți bănești furnizorilor – 1 380 908 lei.
3. Plăți bănești salariaților și al Fondului Social – 428 895 lei

Planul general de conturi contabile se aplică de SRL "Agh Premium Grup" de la 1 ianuarie 2019 – [Pet.1¹ introdus prin Ordinul Min.Fin. nr.166 din 28.11.2013, în vigoare 01.01.2014]

Planul general de conturi contabile se extinde asupra entităților care țin contabilitatea în partidă dublă, cu excepția entităților care aplică Standardele Internaționale de Raportare Financiară (IFRS), și instituțiilor publice.

Planul general de conturi contabile reglementează modul de înregistrare a faptelor economice în conturi care rezultă din prevederile SNC și altor acte normative contabile. Înregistrarea faptelor economice în conturi se efectuează în funcție de conținutul economic al acestora, cu respectarea principiilor, normelor și politicilor contabile ale entității.

Planul general de conturi contabile cuprinde 9 clase:

1. Active immobilizate
2. Active circulante
3. Capital propriu
4. Datorii pe termen lung
5. Datorii curente
6. Venituri
7. Cheltuieli
8. Conturi de gestiune
9. Conturi extrabilanțiere

Clasele 1-5 cuprind conturile de bilanț, clasele 6-7 – conturile de rezultate, clasa 8 – conturile de gestiune și clasa 9 – conturile extrabilanțiere.

Conturile de bilanț sînt destinate generalizării informației privind activele, capitalul propriu și datoriile entității. La data raportării soldurile debitoare sau creditoare ale acestor conturi se iau în calcul la determinarea indicatorilor din bilanț.

Conturile de rezultate sînt destinate generalizării informației privind veniturile și cheltuielile entității. La data raportării rulajele creditoare ale conturilor de venituri și rulajele debitoare ale conturilor de cheltuieli se iau în calcul la determinarea indicatorilor din situația de profit și pierdere.

Conturile de gestiune sînt destinate generalizării informației privind costurile de producție, adaosul comercial, încasările din vânzarea bunurilor în numerar, costurile refacturate și alte elemente contabile cu caracter tranzitoriu. La data raportării conturile de gestiune se închid cu conturile de bilanț și/sau de rezultate.

Conturile extrabilanțiere sînt destinate generalizării informației privind bunurile neînregistrate în bilanțul entității, dar aflate în gestiunea acesteia, creanțele și datoriile contingente, garanțiile acordate și primite, pierderile fiscale și alte elemente similare.

Conturile din clasele 1-8 funcționează în partidă dublă, conform căreia înregistrările se efectuează concomitent în debitul unui cont și creditul altui cont.

Conturile din clasa 9 funcționează în partidă simplă, conform căreia înregistrările se efectuează în debitul sau creditul unui singur cont, fără corespondență cu alte conturi.

Simbolizarea conturilor are la bază sistemul zecimal potrivit căruia:

- clasele de conturi sînt simbolizate cu o singură cifră de la 1 la 9;
- grupele de conturi sînt simbolizate cu două cifre, din care: prima indică codul (simbolul) clasei în care este inclusă grupa respectivă, iar a doua - numărul grupei;
- conturile de gradul I sînt simbolizate cu trei cifre, din care: primele două formează codul grupei, la care se referă contul respectiv, iar a treia cifră - numărul contului de gradul I;
- conturile de gradul II sînt simbolizate cu patru cifre, din care: primele trei cifre indică codul contului de gradul I, iar a patra cifră - numărul contului de gradul II al contului sintetic respectiv.

Conturile de gradul I din clasele 1-7 sînt obligatorii pentru toate entitățile, iar conturile de gradul I din clasele 8-9 și conturile de gradul II din toate clasele au un caracter de recomandare și se aplică, după caz, în funcție de particularitățile activității entității și cerințele de prezentare a informațiilor, precum și în scopuri de analiză și control.

Planul general de conturi contabile cuprinde conturi de activ și de pasiv. Conturile din clasele 1, 2, 7 și 8 (cu excepția conturilor rectificative) sînt conturi de activ, iar conturile din clasele 3-6 (cu excepția conturilor rectificative) sînt conturi de pasiv.

În Planul general de conturi contabile este utilizată terminologia din SNC și alte acte normative contabile.

Contabil Agheni T. Ghicu
Administ. Agheni T. C. 2

