

26.03.2018
 Data primirii



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada anului 2018

Entitatea J. S. Caliga Valeriu 02751643
 (Denumirea completă) Cod CUIHO

1003609006402
 Cod IDNO

Sediul: MD 3601 02. Ungheni 9201
 Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM

Activitatea principală Comerț cu amănuntul și 64419
angro a materialelor de construcție Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate privată 16
 Cod CFP

Forma organizatorico-juridică 530
 Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 0236-3-36-54 e-mail
 WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Cobzac Nina
 Tel.

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	14455891	12341018
Alte venituri din activitatea operațională	020	43786	
Venituri din alte activități	030		24408
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	14499677	12398426
Variația stocurilor	050		
Costul vânzării marfurilor vândute	060	11804384	9659449
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	328060	311305
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	34446	32684
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	63698	60134
Alte cheltuieli	110	1100728	1134530
Cheltuieli din alte activități	120		144283
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	13334319	11345391
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	1165358	1053035
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	208146	169206
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	957212	883829

BILANȚUL

la 31 decembrie 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	2031	1625
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030	41500	41500
	Mijloace fixe	040	296126	235984
	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	369654	309112
2.	Active circulante			
	Materiale	140	25139	55151
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	18425	22148
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	2356980	2843026
	Creanțe comerciale	190	404158	694268
	Creanțe ale părților afiliate	200	1131000	1168000
	Avansuri acordate curente	210		
	Creanțe ale bugetului	220	1963	1963
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240	640	148808
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	3155076	3363096
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	54498	45201
	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	4151149	8344661
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	4520836	8653443

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		
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	5330526	5330526
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	883829
	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	5330526	6214355
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	1425000	2000000
	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	1425000	2000000
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460	25000	
	Datorii comerciale	470	330800	114644
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	25496	158322
	Datorii față de personal	500		
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	8098	9644
	Datorii față de buget	520	45916	153589
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		180
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	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	465310	439418
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	4520836	8653443

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01 ianuarie până la 31 decembrie 2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	14455891	12341018
Costul vânzărilor	020	11804384	9659469
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	2648504	2711569
Alte venituri din activitatea operațională	040	43486	-
Cheltuieli de distribuire	050	1208	954
Cheltuieli administrative	060	1212320	1224983
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	179423	312422
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	1299329	1169910
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	(133941)	(116845)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	1165358	1053035
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	208146	169206
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	957212	883829

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01 ianuarie până la 31 decembrie 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				
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	()	()	()	()
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060				
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	x			
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	5330526			5330526
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	883829		883829
	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	5330526	883829		6214355
4	Alte elemente de capital propriu, din care					
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	5330526	883829		6214355

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2018

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	14344069	14954244
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	13942819	16339094
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	129823	365048
Dobînzi plătite	040	183021	306009
Plata impozitului pe venit	050	280169	160600
Alte încasări	060		421524
Alte plăți	070	4516404	
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	- 1405440	- 1491980
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți 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 sub formă de credite și împrumuturi	150	2025000	4625000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	300000	2625000
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	1425000	2000000
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	19530	208020
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	3135546	3155046
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	3155046	3363096

Date generale

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

Număr de înregistrare 1003609006402 Data înregistrării 19.02.2004 Seria MF Număr 0004911

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data "____" _____, suma _____ 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 88, data eliberării 14 decembrie, 2014.Termen de valabilitate Pentru durata funcționăriiTipul de activitate Comerțul cu amănuntul și angro a mat. de const-eOrganul care a eliberat licența Primăria oz. Ungheni2) Număr 044352, data eliberării 23.01.2015Termen de valabilitate 9 aniTipul de activitate Transport rutier de marfuri internaționaleOrganul 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 8 persoane, inclusiv pe categorii:1) personal administrativ 4 persoane,2) muncitori 4 persoane.5. Numărul personalului la 31 decembrie 20 18 8 persoane.6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 311305,00 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 _____ 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 _____ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1) _____

2) _____

3) _____

14. Numerar legat – total _____ lei.

¹ 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

Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

Tabelul 5

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 pînă 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 pînă la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe țări</i> :	050				
Cote de participație 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

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 vîndute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări</i> :	020		
Venituri din dobînzii 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 vîndute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări</i> :	080		
Cheltuieli privind dobînzile, <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

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Tabelul 7

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

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*



Contabil Valeriu II
Cobzac Nina

* conform art.36 din Legea contabilității

Anexa 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	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	200	2031				406	1625		
inclusiv:	210								
2.1. brevete și mărci	220	2031				406	1625		
2.2. licențe de activitate	230								
2.3. programe informatice	300								
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	400								
4. Terenuri	500	41500	x				41500	x	
5. Mijloace fixe, total	510	1041234	445111				1041234	805250	
din care:	520								
5.1. clădiri	530								
5.2. construcții speciale	531								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	540	920469	428940				920469	444024	
inclusiv:	550	66845	2676				66845	4013	
5.4. mijloace de transport	560								
5.5. instrumente și inventar	570								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț	580								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	590	53593	13495				53593	24213	
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	600								
5.9. alte mijloace fixe	700								
6. Resurse minerale									
7. Investiții imobiliare, total									

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

Formule de control dintre Anexa și Bilanțul: 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