

SITUATIILE FINANCIARE

Anexe la SNC
 "Prezentarea situațiilor financiare"
 Aprobate de Ministerul Finanțelor
 al Republicii Moldova

pentru perioada 01.01.2019 - 31.12.2019

BIROUL NAȚIONAL DE STATISTICĂ

Entitatea: BARZINE-CONS S.R.L.

Sediul: SEC.CENTRU, STR.ISMAIL NR.33 OF.505

Raionul(municipiul): 102, DDF CENTRU

Satul(comuna):

Strada: SEC.CENTRU, STR.ISMAIL NR.33 OF.505

Cod postal: 2001

Cod CUATM: 0130, SEC.CENTRU

Activitatea principală: F4221, Lucrari de constructii a proiectelor utilitare pentru fluide

Forma proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridica: 530, Societăți cu răspundere limitată

Cod CUIŢO: 40494207

Codul fiscal: 1008600012121

WEB:

Numele si coordonatele al contabilului-sef: Ciomei Elena

Telefon: m.069642102

Numărul mediu scriptic al personalului în perioada precedentă: 20 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	63665643	11313269
Alte venituri din activitatea operationala	020	128306	903176
Venituri din alte activitati	030	3678	9268
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	63797627	12225713
Variatia stocurilor	050		
Costul vinzarilor mărfurilor vândute	060		10201778
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	502466	261007
Contributii de asigurari sociale de stat obligatorii si prime de asigurare obligatorie de asistenta medicala	090	127425	58727
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea activelor imobilizate	100	265281	240656
Alte cheltuieli	110	62583111	1033473
Cheltuieli din alte activitati	120	6640	22885
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	63484923	11818526
Profit (pierdere) pina la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	312704	407187
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	94812	48667
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	217892	358520

BILANȚUL

la

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	227	
	Imobilizari corporale in curs de executie	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	510607	522023
	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		
	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	510834	522023
2.	Active circulante			
	Materiale	140	518927	1114368
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mica valoare si scurta durata	160	307306	268550
	Productia in curs de executie si produse	170		
	Marfuri	180		
	Creante comerciale	190	11953892	5991001
	Creante ale partilor afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	10846712	4427893
	Creante ale bugetului	220	4839046	2129588
	Creante ale personalului	230	32517	166361
	Alte creante curente	240		
	Numerar in casierie si la conturi curente	250	2945187	4036446
	Alte elemente de numerar	260		
	Investitii financiare curente in parti neafiliate	270	3602349	
	Investitii financiare curente in parti afiliate	280		
Alte active circulante	290	49		
	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	35045985	18134207
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	35556819	18656230
3.	Capital propriu			

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Capital social si suplimentar	320	5400	5400
	Rezerve	330		
	Corectii ale rezultatelor anilor precedenti	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti	350	4438269	4045549
	Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune	360	x	358520
	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	4443669	4409469
	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	306417	1258217
	Datorii comerciale	470	24542609	12709437
	Datorii fata de partile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	4164313	
	Datorii fata de personal	500		
	Datorii privind asigurarile sociale si medicale	510		
	Datorii fata de buget	520		
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii fata de proprietari	540		
	Finantari si incasari cu destinatie speciala curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	2099811	279107
	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	31113150	14246761
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	35556819	18656230

SITUATIA DE PROFIT SI PIERDERE

de la pina la

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vinzari	010	63665643	11313269

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Costul vinzarilor	020	61992394	10201778
Profit brut (pierdere bruta) (rd.010 – rd.020)	030	1673249	1111491
Alte venituri din activitatea operationala	040	128306	903176
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	811921	731309
Alte cheltuieli din activitatea operationala	070	673968	862554
Rezultatul din activitatea operationala: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	315666	420804
Rezultatul din alte activitati: profit (pierdere)	090	-2962	-13617
Profit (pierdere) pina la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	312704	407187
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	94812	48667
Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	217892	358520

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la pina la

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				
2	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100				
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita)					
	Corectii ale rezultatelor anilor precedenti	110	X			
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti	120	4438269		392720	4045549
	Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune	130	X	358520		358520
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X			
	Rezultatul din tranzitia la noile reglementari contabile	150				

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
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperita) (rd.110 + rd.120 + rd.130 - rd.140 + rd.150)	160	4438269	358520	392720	4404069
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170				
	Diferente din reevaluare	171				
	Subventii entitatilor cu proprietate publica	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	4443669	358520	392720	4409469

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la pina la

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operationala			
Incasari din vinzari	010	59289605	21008749
Plati pentru stocuri si servicii procurate	020	55755199	18903365
Plati catre angajati si organe de asigurare sociala si medicala	030	549063	417346
Dobinzi platite	040		
Plata impozitului pe venit	050	61481	
Alte incasari	060	2494877	4357120
Alte plati	070	4653603	5198397
Fluxul net de numerar din activitatea operationala (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	765136	846761
Fluxuri de numerar din activitatea de investitii			
Incasari din vanzarea activelor imobilizate	090		
Plati aferente intrarilor de active imobilizate	100		
Dobinzi incasate	110		
Dividende incasate	120		
Alte incasari (plati)	130		544184
Fluxul net de numerar din activitatea de investitii (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		544184
Fluxuri de numerar din activitatea financiara			
Incasari sub forma de credite si imprumuturi	150	996000	
Plati aferente rambursarii creditelor si imprumuturilor	160	600000	
Dividende platite	170		300000
Incasari din operatiuni de capital	180		
Alte incasari (plati)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiara (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	396000	-300000

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Fluxul net de numerar total (\pm rd.080 \pm rd.140 \pm rd.200)	210	1161136	1090945
Diferente de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-5809	314
Sold de numerar la inceputul perioadei de gestiune	230	1789860	2945187
Sold de numerar la sfirsitul perioadei de gestiune (\pm rd.210 \pm rd.220 + rd.230)	240	2945187	4036446

Date generale

Anexa 6

1. Certificat de inregistrare a entitatii, eliberat de Camera Inregistrarii de Stat.

Numar de inregistrare Data inregistrarii Seria Numar

2. Capital social inregistrat de Camera Inregistrarii de Stat:

data , suma 5400 lei, inclusiv:

1) cota statului 0 lei,

2) cota detinatorilor a cel putin 20% Increase lei.

Modificari ulterioare:

a) , suma lei, inclusiv cota statului lei,

b) , suma lei, inclusiv cota statului lei.

3. 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					

4. Numarul mediu scriptic al personalului in perioada de gestiune 9 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 2 persoane,

2) muncitori 7 persoane.

5. Numarul personalului la 31 decembrie 2019 9 persoane.

6. Remunerarea personalului entitatii in perioada de gestiune 261007 lei.

7. 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.

8. Avansurile si creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 lei, inclusiv rambursate lei.

9. Valoarea activelor imobilizate si circulante, inregistrate in calitate de gaj

1) valoarea de gaj lei,

2) valoarea contabila lei.

10. Numarul actiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune unitati.

11. Profit net (pierdere neta) a perioadei de gestiune pentru o actiune ordinara:

1) profit lei,

2) pierdere lei.

12. Dividende calculate pentru o actiune ordinara pentru perioada de gestiune:

1) platite lei,

2) planificate pentru plata lei.

13. 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			

14. Numerar legat – total lei.

In rindurile, in care se inscriu sumele de gaj, in toate coloanele prin fractie se reflecta:

a) la numarator – valoarea de gaj;

b) la numitor – valoarea contabila

Anexa 9

NOTA INFORMATIVA privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 1

Creante, investitii financiare si datorii pe termen lung aferente fondatorilor nerezidenti

Indicatori	Cod	Sold la inceputul	Modificari in perioada de gestiune	Sold la sfirsitul
------------	-----	-------------------	------------------------------------	-------------------

Indicatori	Rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificari in perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Intrari / majorari	Iesiri / diminuari	Diferente de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creante si investitii financiare pe termen lung – total	010					
Creante comerciale, <i>inclusiv pe tari:</i>	020					

1	2	3	4	5	6	7
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe tari:</i>	030					

1	2	3	4	5	6	7
Imprumuturi acordate si creante privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe tari:</i>	040					

1	2	3	4	5	6	7
Alte creante si investitii financiare, <i>inclusiv pe tari:</i>	050					

1	2	3	4	5	6	7
Datorii pe termen lung – total	060					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe tari:</i>	070					

1	2	3	4	5	6	7
Avansuri primite, <i>inclusiv pe tari:</i>	080					

1	2	3	4	5	6	7
Credite bancare, imprumuturi si datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe tari:</i>	090					

1	2	3	4	5	6	7
Alte datorii, <i>inclusiv pe tari:</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

NOTA INFORMATIVA privind relatiile cu nerezidentii

Anexa 9

Tabelul 2

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	Iesiri / diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creante și investiții financiare pe termen lung – total	010					
Creante comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020					

1	2	3	4	5	6	7
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030					

1	2	3	4	5	6	7
Imprumuturi acordate și creante privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040					

1	2	3	4	5	6	7
Depozite, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					

1	2	3	4	5	6	7
Alte creante și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	060					

1	2	3	4	5	6	7
Datorii pe termen lung – total	070					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					

1	2	3	4	5	6	7
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					

1	2	3	4	5	6	7
Credite bancare, imprumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					

1	2	3	4	5	6	7
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110					

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

NOTA INFORMATIVA privind relațiile cu nerezidenții

Tabelul 3

Creante, investiții financiare și datoriile curente aferente fondatorilor nerezidenți

Indicatori	Cod rd./cod țara	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 pînă la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente	Iesiri / 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creante și investiții financiare curente – total	010								
Creante comerciale, inclusiv pe țări:	020								

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

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

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Alte creante și investiții financiare, inclusiv pe țări:	050								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Datorii curente – total	060								
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	070								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	080								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Credite bancare, imprumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	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 relațiile cu nerezidenții

Tabelul 4

Creante, investiții financiare și datorii curente 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	
		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	Iesiri / 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creante și investiții 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 și creante privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	040								

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 și investiții financiare, inclusiv pe tari:	060								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
---	---	---	---	---	---	---	---	---	----

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
Cote de participatie si actiuni de peste 10% in capitalul social al entitatilor nerezidente, inclusiv pe tari:	030				

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

1	2	3	4	5	6
Cote de participatie si actiuni de peste 10%, inclusiv pe tari:	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 vandute peste hotare fara trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe tari:	020		
1	2	3	4
Venituri din dobinzi aferente activitatii operationale si altor activitati, inclusiv pe tari:	030		
1	2	3	4
Venituri din dividende si participatii in alte entitati, inclusiv pe tari:	040		
1	2	3	4
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescriptie expirat, inclusiv pe tari:	050		
1	2	3	4
Alte venituri, inclusiv pe tari:	060		
1	2	3	4
Cheltuieli – total	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate si vandute peste hotare fara trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe tari:	080		
1	2	3	4
Cheltuieli privind dobinzile, inclusiv pe tari:	090		
1	2	3	4
Cheltuieli si provizioane aferente creantelor comerciale si altor creante compromise, inclusiv pe tari:	100		

1	2	3	4
Alte cheltuieli, inclusiv pe țari:	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 țara	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, inclusiv pe țari:	010				

1	2	3	4	5	6
Bunuri primite spre prelucrare, inclusiv pe țari:	020				

1	2	3	4	5	6
Bunuri obținute din materialele prelucrate, inclusiv pe țari:	030				

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

Informațiile privind activele imobilizate

Anexa 7

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
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100	227				227			
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	1509621	999014		277943	467064	1320500	798477	
5.1. clădiri	510								
5.2. construcții speciale	520								

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
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	1211073	755154		277943	215687	1273329	757367	
inclusiv: tehnică de calcul	531	14434	1972				14434	6784	
5.4. mijloace de transport	540								
5.5. instrumente și inventar	550	298548	243860			251377	47171	41110	
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								
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

* conform art.36 din Legea contabilității

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

Nota Expl BANTA 2019 BARZINE-CONS.pdf

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 procedeele prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 23 din 30 decembrie 2018. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a „Barzine-Cons” S.R.L. în 2019

Analiza veniturilor din vânzări

„Barzine-Cons” S.R.L. a înregistrat în 2019 veniturile din vânzări în mărime de 12 225,7 mii lei, ceea ce constituie cu 19,2% mai puțin față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include două tipuri de activități: lucrări de construcție și reparații a clădirilor și sistemelor ingineresti, comercializarea materialelor de construcției. Genul principal de activitate reprezintă lucrări de construcție și reparații a clădirilor și sistemelor ingineresti cu cota predominantă de 92,0% în totalul vânzărilor. În comparație cu perioada de gestiune precedentă nu se constată creșteri sau micșorări a diversificării activității operaționale.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2019 „Barzine-Cons” S.R.L. a obținut profit net în mărime de 358,5 mii lei, ceea ce reprezintă o majorare cu 140,6 mii lei sau cu 64,5% față de perioada de gestiune precedentă. Această majorare a fost condiționată de creșterea profitului pînă la impozitare de la 312,7 mii lei în perioada de gestiune precedentă pînă la 407,2 mii lei în perioada de gestiune curentă. La rîndul său, această evoluție pozitivă a fost determinată de majorarea cu 140,6 mii lei a profitului obținut din activitatea de bază.

Diminuarea profitului brut cu 6,0% față de perioada de gestiune precedentă este cauzată, în mare măsură, de majorarea costurilor unitare a serviciilor de reparații vîndute în legătură cu scumpirea materialelor de construcție și creșterea tarifelor pentru serviciile primite de entitate.

Nivelul rentabilității veniturilor din vânzări (raportul procentual dintre profitul brut și volumul vânzărilor) în 2019 constituie 3,6%, înregistrînd o majorare cu 3,1% față de perioada de gestiune precedentă. Comparînd cele două tipuri de activități operaționale, ca cea mai profitabilă se consideră prestarea serviciilor de construcție și reparație a clădirilor și sistemelor ingineresti cu rentabilitatea vânzărilor de 3,5% ce nu depășește normelor stabilite în construcție.

Rentabilitatea activelor (raportul dintre profitul pînă la impozitare și valoarea medie a activelor totale) la „Barzine-Cons” S.R.L. s-a majorat cu 3,0%, de la 0,5% în perioada de gestiune precedentă pînă la 3,5% în anul 2019. Nivelul rentabilității activelor este mai ridicat decît rata dobînzii pentru împrumuturi primite, ceea ce denotă raționalitatea atragerii surselor împrumutate.

Rentabilitatea capitalului propriu (raportul dintre profitul net și valoarea medie a capitalului propriu) în 2019 a constituit 9,0%, ceea ce reprezintă un nivel de eficiență mult mai ridicat decît dobînda pentru depozite bancare.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității, mijloacele fixe, materialele și obiectele de mică valoare și scurtă durată dețin 1904,9 mii lei, a căror pondere constituie 10,2% din activele disponibile la finele anului 2019. O cotă semnificativă de 11,4% din activele totale a entității revine creanțelor bugetului față de entitate. Totodată, entitatea detine la sfîrșitul anului 2019 numerar în casierie și la conturi curente 4036446,00 lei ce constituie o pondere de 21,6% din activele disponibile, fapt ce denotă potențial de resurse pentru activitate.

În cursul anului 2019 s-a majorat mărimea absolută și relativă a resurselor economice aferente decontărilor cu debitorii. Cota creanțelor s-a micșorat cu 1,5% (de la 33,6% la începutul anului 2019 pînă la 32,1% la sfîrșit).

Alte categorii de active, cum sînt avansuri acordate curente și creanțe ale personalului, reprezintă cote mai minore: respectiv de 23,7% și 0,9 % din totalul activelor disponibile la sfîrșitul 2019.

În perioada de gestiune curentă s-a încetinit rotația activelor. Valoarea activelor circulante a crescut cu 31,8% în cursul anului 2019, depășind majorarea veniturilor din vînzări (9,1%). O problemă majoră în această privință reprezintă colectarea creanțelor comerciale (care au crescut pe parcursul perioadei de gestiune) în condițiile scăderii capacității de plată a clienților și înăsprii concurenței pe piața de desfacere.

Analiza surselor de finanțare

Datele bilanțului atestă o modificare esențială în cursul anului 2019 privind dependența financiară a „Barzine-Cons” S.R.L. de sursele împrumutate. Astfel, dacă la începutul perioadei de gestiune curente capitalul propriu a constituit numai 23,8% din totalul pasivelor, atunci la sfîrșit – 21,7%, ceea ce denotă nivelul de siguranță (50%).

Creșterea capitalului propriu în 2019 se datorează obținerii profitului net al anului de gestiune. Atît la începutul, cît și la sfîrșitul anului 2019, activele nete la valoarea de bilanț nu sunt mai mari decît capitalul social.

În structura datoriilor totale o cotă preponderentă (68,1%) o constituie datoriile comerciale. Printre modificările esențiale privind datoriile se evidențiază atragerea împrumuturilor pe termen scurt, a căror cotă constituie 6,7% la sfîrșitul anului 2019.

Cota capitalului propriu în capitalul permanent (suma capitalului propriu și datoriilor pe termen lung) a constituit 74,8% la sfîrșitul perioadei de gestiune curente, ceea ce depășește cu mult nivelul minim recomandat (60%). Astfel, se constată gradul foarte înalt de independență a entității de sursele împrumutate pe termen lung.

Analiza nivelului de lichiditate și fluxurilor de numerar

Pe parcursul perioadei de gestiune s-au constatat următoarele tendințe de modificare a ratelor de lichiditate. În particular, lichiditatea curentă (active circulante/datorii curente) care la începutul anului 2019 a alcătuit 0,89 spre finele anului a crescut pînă la 0,99. Totodată, această rată, ca și cea anterioară nu se încadrează în intervalul optim (2–2,5).

Aceeași evoluție a avut și lichiditatea intermediară [(numerar + investiții financiare curente + creanțe curente)/datorii curente]. Dacă la începutul anului 2019 această rată a constituit 0,34 atunci în cursul anului lichiditatea intermediară s-a majorat pînă la 0,79 și a atins nivelul optim (0,7–0,8).

La cel mai scăzut nivel, în comparație cu intervalul cerut (0,2–0,25), se clasează lichiditatea absolută (numerar /datorii curente). Această rată nu corespunde cerințelor atît la începutul (0,12), cît și la sfîrșitul anului 2019 (0,32) înregistrînd o evoluție favorabilă de creștere.

La „Barzine-Cons” SRL în ultimii doi ani s-a modificat esențial situația cu fluxul net de numerar total. Dacă în perioada de gestiune precedentă acest indicator a înregistrat o mărime negativă de 150,6 mii lei, atunci în anul 2019 s-a format fluxul total pozitiv de 1090,9 mii lei.

Totodată pe parcursul a două perioade de raportare are loc înregistrarea fluxurilor nete negative din activitatea operațională. Din această cauză asociatul nu distribuie profitul net proporțional părților sociale și nu efectuează investiții în active imobilizate pe seama profitului.

La „Barzine-Cons” S.R.L. în 2019 se observă un decalaj dintre profitul net (358,5 mii lei) și fluxul net de numerar total (1090,9 mii lei). Apariția acestui decalaj se explică, în mare parte, prin majorarea creanțelor comerciale.

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

Recipisa

Respondent

Codul fiscal: 1008600012121, denumire: BARZINE-CONS S.R.L.

A prezentat raportul: RSF1

Pentru perioada fiscală: A/2019

Data prezentării: 07.05.2020

Marca temporală a raportului înregistrat în Sistemul de Raportare Electronică și expediat pentru procesare în Sistemul Informațional al BNS : 07.05.2020 19:56:11