

STUATIILE FINANCIARE

2019 pentru perioada 01.01.2019 - 31.12.2019 de lichidare
BIRoul NAȚIONAL DE STATISTICĂ

Entitatea: B.G. TON S.R.L.
Sediu: SEC.BUIUCANI, STR.GHIBU ONISFOR NR.2 OF.151
Raionul (municipiul): 105, DDF BUIUCANI
Satul (comuna):

Strada: SEC.BUIUCANI, STR.GHIBU ONISFOR NR.2 OF.151
Cod postal: 2071

Cod CUATM: 0120, SEC.BUIUCANI

Activitatea principală: G4649, Comerț cu ridicata al altor bunuri de uz gospodăresc

Forma proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Cod CUI: 40600425

Codul fiscal: 1009600004165

WEB:

Numele și coordonatele al contabilului: sef. Gurau Dan

Telefon: 06941337

Numărul mediu scriptic al personalului în perioada precedentă: 3 persoane.

Anexe la SNC
"Prezentarea situațiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finanelor
al Republicii Moldova



Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune		Anexa 8
		precedenta	curenta	
1	2	3	4	
Venituri din vânzări	010	5123509	1808234	
Alte venituri din activitatea operațională	020			
Venituri din alte activități	030			
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	5123509	1808234	
Variatia stocurilor	050			
Costul vânzării mărfurilor vândute	060	3814946	719941	
Cheltuieli privind stocurile	070	101890		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	149161	137290	
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	38728	30890	
Cheltuieli cu amortizarea și deprecieră activelor imobilizate	100	1562	3863	
Alte cheltuieli	110	270663	536964	
Cheltuieli din alte activități	120			
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	4376950	1428948	
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	746559	379286	
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	92231	45534	
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	654328	333752	

BILANȚUL

la

Nr. cpt.	A C T I V	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	<u>1526483</u>	<u>1825063</u>
	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Imprumuturi pe termen lung	410	<u>1614656</u>	<u>1237151</u>
4.	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	<u>1614656</u>	<u>1237151</u>
	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Imprumuturi pe termen scurt	460	<u>311700</u>	<u>311700</u>
	Datorii comerciale	470	<u>233297</u>	<u>121942</u>
	Datorii fata de partile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	<u>174788</u>	<u>23841</u>
	Datorii fata de personal	500		
	Datorii privind asigurările sociale si medicale	510	<u>1914</u>	<u>1093</u>
5.	Datorii fata de buget	520	<u>143966</u>	
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii fata de proprietari	540		
	Finantari si incasari cu destinatie speciala 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	<u>865665</u>	<u>458576</u>
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	<u>4006804</u>	<u>3520790</u>

SITUATIA DE PROFIT SI PIERDERE

de la pina la

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vinzari	010	<u>5123509</u>	<u>1808234</u>
Costul vinzarilor	020	<u>3814946</u>	<u>719941</u>
Profit brut (pierdere bruta) (rd.010 - rd.020)	030	<u>1308563</u>	<u>1088293</u>
Alte venituri din activitatea operationala	040		
Cheltuieli de distribuire	050	<u>30929</u>	<u>199240</u>
Cheltuieli administrative	060	<u>531075</u>	<u>509767</u>
Alte cheltuieli din activitatea operationala	070		
Rezultatul din activitatea operationala: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	<u>746559</u>	<u>379286</u>
Rezultatul din alte activitati: profit (pierdere)	090		
Profit (pierdere) pina la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	<u>746559</u>	<u>379286</u>
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	<u>92231</u>	<u>45534</u>
Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	<u>654328</u>	<u>333752</u>

Indicatori	Cod rd	precedenta	curenta
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea de investitii			
Incasari din vanzarea activelor imobilizate	090		
Plati aferente intrarilor de active imobilizate	100		
Dobirzi incasate	110		
	120		
Dividende-incasate	130		
Alte incasari (plati)	140		
Fluxul net de numerar din activitatea de investitii (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)			
Fluxuri de numerar din activitatea financiara			
Incasari sub forma de credite si imprumuturi	150		
Plati aferente rambursarii creditelor si imprumuturilor	160		
Dividende plattte	170		
	180		
	190		
Incasari din operatiuni de capital	200		
Alte incasari (plati)			
Fluxul net de numerar din activitatea financiara (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	210	1814519	-1039793
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	220		
Diferente de curs valutar favorabile (nefavorabile)	230	155765	1970284
Sold de numerar la inceputul perioadei de gestiune	240	1970284	930491
Sold de numerar la sfirsitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)			

Date generale

Anexa 6

- Certificat de inregistrare a entitatii, eliberat de Camera Inregistrarii de Stat.
Numar de inregistrare 1009600004165 Data inregistrarii 11.02.2009 Seria MD Numar 86895
- Capital social inregistrat de Camera Inregistrarii de Stat:
data 11.02.2009, suma 5400 lei, inclusiv:
 - cota statului lei,
 - cota detinatorilor a cel putin 20% Incease lei.
 Modificari ulterioare:
 - sumalei, inclusiv cota statului lei,
 - sumalei, inclusiv cota statului lei.
- Entitatile, activitatea carora necesita licenta, indica:
Licenta in vigoare:

Nr. Ord.	Data eliberarii	Termen de valabilitate	Tipul de activitate	Organul care a eliberat licenta
1				
- Numarul mediu scriptic al personalului in perioada de gestiune 3 persoane, inclusiv pe categorii:
 - personal administrativ 3 persoane.
 - muncitori persoane.
- Numarul personalului la 31 decembrie 2019 3 persoane.
- Remunerarea personalului entitatii in perioada de gestiune 137290 lei.
- Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere si supraveghere si alte angajamente aparute sau asumate in legatura cu pensile 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.

1	2	3	4	5	6	7
---	---	---	---	---	---	---

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

Creante, investitii financiare si datorii pe termen lung aferente nerezidentilor, cu exceptia fondatorilor

Tabelul 2

Indicatori		Cod rd./ cod tara		Sold la inceputul perioadei de gestiune			Modificari in perioada de gestiune			Sold la sfirsitul perioadei de gestiune	
1		2		3			4			5	
Creante si investitii financiare pe termen lung - total		010		010			6			7	
Creante comerciale, inclusiv pe tari:		020									
1		2		3			4			5	
Avansuri acordate, inclusiv pe tari:		030								7	
1		2		3			4			5	
Imprumuturi acordate si creante privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:		040								6	
1		2		3			4			5	
Depozite, inclusiv pe tari:		050								7	
1		2		3			4			5	
Alte creante si investitii financiare, inclusiv pe tari:		060								6	
1		2		3			4			5	
Datorii pe termen lung - total		070		070			5			6	
Datorii comerciale, inclusiv pe tari:		080								7	
1		2		3			4			5	
Avansuri primite, inclusiv pe tari:		090								6	
1		2		3			4			5	
Credite bancare, imprumuturi si datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:		100								6	
1		2		3			4			5	
Alte datorii, inclusiv pe tari:		110								6	
1		2		3			4			5	
Alte datorii, inclusiv pe tari:		110								6	

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

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

NOTA INFORMATIVA
privind relatiile cu nerezidentii

Investitii financiare in strainatate si participarea nerezidentilor in capitalul social

Anexa 9
Tabelul 5

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, <i>Inclusiv pe tari:</i>	020				
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

NOTA INFORMATIVA
privind relatiile cu nerezidentii

Venituri si cheltuieli aferente tranzactiilor cu nerezidentii

Anexa 9
Tabelul 6

Indicatori	Cod rd./ cod tara	Perioada de gestiune precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri - total	010		
Venituri aferente bunurilor procurate si vindute peste notare 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

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			
Cheltuieli aferente bunurilor procurate si vandute peste hotare fara trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe tari:</i>		070	
		080	

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

1	2	3	4
Cheltuieli si provizioane aferente creantelor comerciale si altor creante compromise, <i>inclusiv pe tari:</i>		100	

1	2	3	4
Alte cheltuieli, <i>inclusiv pe tari:</i>	110		

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060
Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

NOTA INFORMATIVA privind relatiile cu nerezidentii

Bunuri ale nerezidentilor inregistrate in conturi extrabilantiere

Tabelul 7

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
Bunuri primite in baza contractelor de comision, <i>inclusiv pe tari:</i>	010				

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

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

Anexa 9

Nota Explicativa

Situatiile financiare sint intocmite in conformitate cu prevederile Standartelor Nationale de Contabilitate. Abateri de la principiile de baza si caracteristicile calitative prevazute in standartele Nationale de Contabilitate nu au fost comise.

Dezvaluirea politichilor contabile

Indicatorii situatiei financiare au fost determinati in baza metodelor si procedeelor prevazute in politicile contabile aprobate prin ordinal directorului intreprinderii nr.08 din 30.12.2014. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificari in politicile contabile.

Analiza activitatii economico-financiara a B.G. Ton SRL in 2019

Analiza veniturilor din vinzari

B.G. Ton SRL a inregistrat in 2019 venituri din vinzari in marime de 1 808 mii lei ceea ce constituie cu 3 315,00 mii lei mai putin fata de perioada de gestiune precedenta. Activitatea operationala a entitatii include 2 tipuri de activitati: comercializarea marfurilor si prestarea serviciilor. Genul principal de activitate reprezinta comercializarea marfurilor cu cota predominanta de 78 % din totalul vinzarilor. Ponderea serviciilor prestate constituie 22%.

Analiza rezultatelor financiare si rentabilitatii

In anul 2019 BG Ton SRL a obtinut profit net in marime de 352 ,00 mii lei ceea ce reprezinta o micorare cu 301,40 mii lei fata de perioada de gestiune precedent. Micorare profitului brud fata de perioada precedenta este cauzata in mare masura de scaderea ponderei marfurilor comercializate.

Nivelul rentabilitatii veniturilor din vinzari (raportul procentual dintre profitul brut si volumul vinzarilor) in 2019 constituie 19.5 % inregistrind o crestere de 5 % fata de perioada de gestiune precedent.

Analiza activelor disponibile si rotatia acestora

In structura activelor entitatii prevaleaza mijloacele circulante a caror pondere constituie 99.9 % din activile disponibile la finele anului 2019.

O cota semnificativa de 23 % din activile totale a entitatii revine stocurilor de marfa.

In cursul anului 2019 sa majorat marimea absoluta si relative a resurselor economice aferente decontarilor cu debitorii.. Cota creantelor a crescut cu 2 %

Alte categorii de active cum sint activele imobiliare si numerarul reprezinta cote respective de 36 din totalul activelor disponibile la sfirsitul anului 2019.

Analiza nivelului de lichiditate si fluxului de numerar

Pe parcursul perioadei de gestiune s-au constatat urmatoarele tendinte de modificare a ratelor de lichiditate. In particular lichiditatea curenta care la inceputul anului 2019 a alcatuit 2.13 spre finele anului a crescut pina la 2.4. La finele perioadei de raportare aceasta rata nu depaseste intervalul optim de 2-2.5

La BG Ton SRL in ultimii 2 ani s-a modificat essential situatia cu fluxul net numerar total. Daca in perioada de gestiune precedent acest indicator a inregistrat o marime pozitiva de 1970,00 mii lei atunci in anul 2019 sa format fluxul pozitiv de 930,00 mii lei.

