

04.02.19

Data primirii



Anexe la SNC
Prezentarea situațiilor
financiare”
Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2018 31.12.2018

Entitatea SC CONGRISER SRL
(Denumirea completă)

40353145 1006609005267
(Cod CUIIO) (Cod IDNO)

Sediul: MD MD-6401 R-UL NISPORENI; OR.NISPORENI 6001
(Cod poștal) Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM
Pacii, 3, A, of.22

Activitatea principală: strada, nr, bl.
Lucrari de constructii a altor proiecte ingineresti n.c.a. F4299

Forma de proprietate: Proprietate privată Cod CAEM, rev.2 15
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică: SOCIETATI CU RASPUNDERE LIMITATA Cod CFOJ 530

Date de contact: Tel. +37376077936 e-mail magazin_y@mail.ru
WEB: _____

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) +37376077936 Unitatea de măsură: leu
Tel. +37376077927

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	2.033.218	1.471.646
Alte venituri din activitatea operațională	020		
Venituri din alte activități	030		58.333
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	2.033.218	1.529.979
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor	060	1.642.172	1.176.181
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	92.580	108.618
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	25.460	28.508
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	11.681	29.796
Alte cheltuieli	110	46.775	92.334
Cheltuieli din alte activități	120		
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	1.818.668	1.435.437
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	214.550	94.542
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	25.746	11.345
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	188.804	83.197

BILANȚUL

la 31.12.2018

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		
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030	237.350	237.350
	Mijloace fixe	040	119.234	160.383
	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	356.584	397.733
2.	Active circulante			
	Materiale	140		
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160		
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	272.955	283.030
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	1.659.587	138.591
	Creanțe ale bugetului	220	39.468	60.259
	Creanțe ale personalului	230	5.000	
	Alte creanțe curente	240		
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	503.828	241.548
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290		8.500
	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	2.480.838	731.928
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	2.837.422	1.129.661

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	5.400	5.400
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	852.941	852.941
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	83.197
	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	858.341	941.538
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	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		
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		30.000
	Datorii comerciale	470	1.973.983	146.619
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii față de personal	500		6.206
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	3.098	2.818
	Datorii față de buget	520		2.480
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540	2.000	
	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	1.979.081	188.123
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	2.837.422	1.129.661

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

Anexa 2

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori 1	Cod rd. 2	Perioada de gestiune	
		precedentă 3	curentă 4
Venituri din vânzări	010	2.033.218	1.471.646
Costul vânzărilor	020	1.642.172	1.176.181
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	391.046	295.465
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuire	050		36.867
Cheltuieli administrative	060	167.400	219.650
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	9.096	2.739
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	214.550	36.209
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		58.333
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	214.550	94.542
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	25.746	11.345
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	188.804	83.197

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

Anexa 3

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Nr. d/o 1	Indicatori 2	Cod rd. 3	Sold la începutul perioadei de gestiune 4	Majorări 5	Diminuări 6	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune 7
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	5.400			5.400
	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	5.400		0	5.400
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				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	852.941			852.941
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	83.197		83.197
	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	852.941	83.197		936.138
4	Alte elemente de capital propriu, din care					
	Diferențe din reevaluare	170				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	171				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	858.341	83.197		941.538

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2018 până 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	2.240.744	1.756.412
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	1.632.559	1.860.642
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	125.236	121.605
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	36.525	30.255
Alte încasări	060	34.200	
Alte plăți	070	270.263	36.190
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	210.361	-292.280
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi 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		30.000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
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		30.000
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	210.361	-262.280
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	293.467	503.828
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	503.828	241.548

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
 Număr de înregistrare 10066090052 Data înregistrării 19.12.2006 Seria MD Număr 0057282
 67
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
 data 19.12.2006, suma 5.400 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 a căroră 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 _____ 5 persoane, inclusiv pe categorii:
 1) personal administrativ _____ 2 persoane,
 2) muncitori _____ 3 persoane,
5. Numărul personalului la 31.12.2018 _____ 5 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune _____ 108.618 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 _____ 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

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Tabelul 6

Indicatori 1	Cod rd. 2	Perioada de gestiune	
		precedentă 3	curentă 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, inclusiv pe țări:	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, inclusiv pe țări:	110		

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

Măgălar

S. Baraboi

Contabil-șef
SVETLANA BARABOI

* conform art.36 din Legea contabilității

Notă explicativă

SRL CONGRISER

La situația 31.12.2018

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. 28 din 30 decembrie 2015. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a „CONGRISER” S.R.L. în 2018

Analiza veniturilor din vânzări

„CONGRISER” S.R.L. a înregistrat în 2018 veniturile din vânzări în mărime de 1529979 lei. Genul principal de activitate reprezintă prestarea serviciilor de construcție.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2018 „CONGRISER” S.R.L. a obținut profit net în mărime de 83197 lei, ceea ce reprezintă o diminuare cu 83197 lei sau față de perioada de gestiune precedentă.

Analiza activelor și pasivelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității prevalează terenurile -237350 lei, MF-160383 lei, creante-283030 lei, mijloace bănești-241548 lei din activele disponibile la finele anului 2018.

În structura pasivelor entității prevalează datoriile comerciale-146619, datoriile salariale-6206 lei din pasivele disponibile la finele anului 2018.

Alte informații

Evaluarea investițiilor imobiliare la 31.12.2018

Valoarea contabilă a investiției imobiliare, teren cu destinația încă nedeterminată constituie 237350 lei. Valoarea justă a terenului nu se poate determina în mod credibil. Imposibilitatea determinării valorii juste se explică prin faptul că terenul este situat într-o zonă în care se efectuează lucrări de reconstrucție.

Director Maftei G.

Contabil Baraboi S.

