

29 " martie
Data primirii

2019



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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada anului 2018

Entitatea VICOLIV GRUP SRL
(Denumirea completă)

/4/0/9/7/5/0/7/1/
Cod CUIIO

/1/0/1/4/6/0/0/1/8/9/7/5/
Cod IDNO

Sediul: MD 6526, s. Mereni, r-l Anenii Noi
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

/1/0/3/4/
Cod CUATM

Activitatea principală Lucrări de tencuire
strada, nr, bl. 4331

Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate privata

15
Cod CFP
530
Cod CFOJ

Forma organizatorico-juridică _____

Date de contact: Tel. 069965965 e-mail vicoliv.grup@mail.ru

WEB _____

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Turcanu Liviu
Tel. 069626860

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	20 436 390	27 610 818
Alte venituri din activitatea operațională	020		107 084
Venituri din alte activități	030	90 168	360 006
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	20 526 558	28 077 907
Variația stocurilor	050		
Costul vânzării mărfurilor vândute	060		1 695 289
Cheltuieli privind stocurile	070	15 859 719	22 848 448
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	346 500	539 515
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	95 288	142 526
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	119 431	100 544
Alte cheltuieli	110	3 935 548	2 033 267
Cheltuieli din alte activități	120	2 575	306 469
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	20 359 061	27 666 058
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	167 497	411 849
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	24 056	76 437
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	143 441	335 412

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	8 315	6 625
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	495 227	134 595
	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		390 000
	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	503 542	531 220
2.	Active circulante			
	Materiale	140	2 874 171	3 303 323
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	195	110 804
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180		175
	Creanțe comerciale	190	1 865 540	4 075 608
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	5 677	294 549
	Creanțe ale bugetului	220	162 875	34 745
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240		25 652
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	667 665	820 132
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	24 225	6 305
	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	560 0348	8 671 293
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	6 103 890	9 202 513

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	5400	5400
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	3
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	429 328	429 328
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	335 412
	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	434728	770 143
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	2 478 564	3 395 345
	Datorii comerciale	470	3 114 250	2 571 636
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	59 560	2 287 723
	Datorii față de personal	500		37 638
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	14 934	2 197
	Datorii față de buget	520	1 854	137 831
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	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	5 669 162	8 432 370
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	6 103 890	9 202 513

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	20 436 390	27 610 818
Costul vânzărilor	020	15 859 719	23 893 747
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	4 576 671	3 717 071
Alte venituri din activitatea operațională	040		107 084
Cheltuieli de distribuire	050	201 382	14 195
Cheltuieli administrative	060	4 262 417	3 373 456
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	32 967	78 191
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	79 905	358 312
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	87 592	53 537
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	167 497	411 849
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	24 056	76 437
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	143 441	335 412

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

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	5400			5400
	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	5400			5400
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		3		3
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	429 328			429 328
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	335 412		335 412
	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	429328	335 415		764 743
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	434 728	335415		770 143

Anexa 4

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2018 pînă 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	27833915	28 953 807
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	27024319	28 853 577
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	441788	682 041
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	70 985	12 026
Alte încasări	060	165579	390 541
Alte plăți	070	191424	560 084
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	270978	(763 380)
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		916782
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		916 782
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	270978	153 402
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		(935)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	396 687	667 665
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	667665	820 132

Date generale

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

Număr de înregistrare 1014600018975 Data înregistrării 04.06.2014 Seria _____ Număr _____

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data "04" iunie 2014, suma 5400 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 Seria A MMI nr. 044913, data eliberării 03 iulie 2014

Termen de valabilitate 03 iulie 2019

Tipul de activitate **Constructiile de cladiri, instalatii si retele tehnico-edilitare ,reconstructii**

Organul care a eliberat licența Camera de Licentiere

2) Număr Seria A MMI nr. 051023, data eliberării 04 martie 2018

Termen de valabilitate 03 martie 2021

Tipul de activitate **Activitatea de proiectare pentru constructii, instalatii si retele tehnico-edilitare reconstructii**

reconstructii

Organul care a eliberat licența Camera de Licentiere

3) Număr Seria A MMI nr. 051373, data eliberării 21 aprilie 2015

Termen de valabilitate 18 aprilie 2021

Tipul de activitate **Activitatea de topogodezica si cartografica**

Organul care a eliberat licența Camera de Licentiere

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 19 _____ persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 2 _____ persoane,

2) muncitori 17 _____ persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2018 19 _____ persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 539 515 _____ 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

1153,3 _____ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1) 66,98 USD (840) _____

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

Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente nerezidenților, cu excepția fondatorilor

Indicatori	Cod rd./cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune			Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune		
		3	4	5	6	7	8	9	10	
		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	leşiri/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	
Creanțe și investiții financiare curente – total	010									
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020									
-										
-										
-										
-										
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030									
-										
-										
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040									
-										
-										
-										
Depozite, inclusiv pe țări:	050									
-										
-										
-										
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	060									
-										
-										
-										
Datorii curente – total	070			251 535		252 323	(788)			
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	080									
-Turcia	792			251 535		252 323	(788)			
-										
-										
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	090									
-										
-										
-										
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	100									
-										
-										
Alte datorii, inclusiv pe țări:	110									
-										
-										
-										

Rd 010= rd 020 + rd 030 + rd 040 + rd 050 + rd 060

*70= rd 080 + rd 090 + rd 100 + rd 110

= col (3+4) + col 5 - col 7 ± col 8

Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

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

Tabelul 6

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

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

Tabelul 7

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

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*

Administrator Turcanu Liviu

* conform art.36 din Legea contabilității



Anexa Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

Model recomandat

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)		Leșirea 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	
		1	2	3	4	5	6	7	8	9							
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100	11700		3385				11700				11700		5075			
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	200	11700		3385				11700				11700		5075			
inclusiv:																	
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	500	626 365		131 138		42 962		360 000				309327		174 732			
5.1. clădiri	510																
5.2. construcții speciale	520																
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmise	530					42 962						42 962		1 861			
inclusiv: tehnică de calcul	531					22 745						22 745		1 861			
5.4. mijloace de transport	540																
5.5. instrumente și inventar	550	198 373		13 358								198 373		145 607			
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	427 992		117 780				360 000				67992		27 264			
6. Resurse minerale	600																
7. Investiții imobiliare, total	700																

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
col.2 + col.5 - col.6 = col.7

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.300 col.(7-8-9) = rd.030 col.4
rd.300 col.(7-8-9) = rd.030 col.5
rd.300 col.(7-8-9) = rd.090 col.4
rd.700 col.(7-8-9) = rd.090 col.5