

29. martie 2019

Data primirii

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada **2018**

Entitatea FPC. MGM SRL Cod CUIEO 370876116
(Denumirea completă)

Sediul: MD 2071 Chișinău Cod IDNO 1002600004133
Cod poștal str. Alba-Gulia, 75 Raionul (municipiul, UTA), Localitatea Chișinău Cod CUATM 0120

Activitatea principală Comerț Cod CAEM, rev. 2 4690
Cod CAEM, ediția 2005 651900

Forma de proprietate privată Cod CFP 16
Forma organizatorico-juridică SRL Cod CFOJ 53D

Date de contact: Tel. 022588467 e-mail svetlana.lupasco@mail.md



Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele contabilului-șef: Dl (dna) Lupasco Svetlana Tel. 022-58-84-67

[Signature] 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	105066254	94847897
Alte venituri din activitatea operațională	020	5086757	3625229
Venituri din alte activități	030	3484990	2899581
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	113638001	101372707
Variația stocurilor	050	-7830	147473
Costul vânzării mărfurilor vândute	060	62832748	67065352
Cheltuieli privind stocurile	070	24589785	9341944
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	3688791	4417987
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	1014418	1152490
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	493704	601683
Alte cheltuieli	110	8162576	9038017
Cheltuieli din alte activități	120	950374	1081307
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	101724566	92846253
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	11913435	
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	1584228	
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	10329207	



BILANȚUL

la 31 decembrie 2018

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	29271	21585
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	10924529	11522226
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	10000	10000
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080	53319549	53319549
	Investiții imobiliare	090		
	Creanțe pe termen lung	100	7569406	3961623
	Avansuri acordate pe termen lung	110	8873	8873
	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	71861628	68843856
2.	Active circulante			
	Materiale	140	10558433	11383640
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	154132	207740
	Producția în curs de execuție și produse	170	207530	60057
	Mărfuri	180	23909953	32904064
	Creanțe comerciale	190	12787271	13064061
	Creanțe ale părților afiliate	200	3379320	7561685
	Avansuri acordate curente	210	299927	1020417
	Creanțe ale bugetului	220	943691	2309580
	Creanțe ale personalului	230	19585	4110018
	Alte creanțe curente	240	562540	718496
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	1213193	2312716
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	359542	281711
	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	54395117	75934185
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	126256745	144778041



1	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfîrșitul perioadei de gestiune
2	3	4	5	
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	5400	5400
	Rezerve	330	43415	43415
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	-87719
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	58266251	55266251
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	7335195
	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	58315066	62562542
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	25853994	23372076
	Împrumuturi pe termen lung	410	1110456	1117438
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430	584426	564797
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	27548876	25054311
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450	20972722	29670522
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	9128878	11183604
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	5641960	12556205
	Datorii față de personal	500	339640	435998
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	92527	99865
	Datorii față de buget	520	1766843	627973
	Venituri anticipate curente	530	18568	
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	2431665	2587021
	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	40392803	57161188
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	126256745	144778041



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01 ianuarie până la 31 decembrie 2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
	2	3	4
Venituri din vânzări	010	105066254	94847897
Costul vânzărilor	020	85210232	74456819
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	19856022	20391078
Alte venituri din activitatea operațională	040	5086757	3625229
Cheltuieli de distribuire	050	4319930	6772352
Cheltuieli administrative	060	3716976	4332583
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	7527054	6203192
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	9378819	6708180
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	2534616	1818274
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	11913435	8526454
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	1584228	1191259
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	10329207	7335195

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR 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 sfârșitul 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	36429			36429
	Rezerve statutare	080	6497			6497
	Alte rezerve	090	489			489
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	43415			43415
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		-87719		-87719
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	58266251		3000000	55266251
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	7335195		7335195
	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	58266251	7247476	3000000	62513727
4	Alte elemente de capital propriu, din care					
	Diferențe din recalculare	170				
	Subvenții din afilieri și programe publice	172				
	Total capital propriu (rd.160 + rd.170 + rd.172)	180	58315066	7247476	3000000	62562542

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	127398367	119360071
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	86677426	90987338
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	4433816	5227479
Dobânzi plătite	040	3631408	3262360
Plata impozitului pe venit	050	1947443	1643828
Alte încasări	060	183404	1534010
Alte plăți	070	19675989	22685770
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	11215689	-2912694
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	(2564)	
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	- 2564	
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	8208275	34214512
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	17315628	26104879
Dividende plătite	170	2647900	2648683
Încasări din operațiuni de capital	180	1110000	2934000
Alte încasări (plăți)	190		-4078529
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-10645253	4316421
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	567872	1403727
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-272750	-304204
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	918071	1213193
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1213193	2312710

