

Data primirii _____ 20 _____

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada _____ anul 2017

Entitatea TIRAMISA
(Denumirea completă)

38752642
Cod CUTIO

1002606001374

Cod IDNO

Sediul: MD 3505 ORHEI 6401
Cod poștal Localitatea Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM

Activitatea principală COMERT G 4639
strada, nr. bl. Cod CAEM, rev.2
COMERT G 51190
Cod CAEM, ediția 2005

Forma de proprietate PRIVATA 16
Cod CFP
Forma organizatorico-juridică SOCIETATE CU RASPUNDERE LIMITATA 530
Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 023531024 e-mail _____

WEB _____ Unitatea de măsură _____

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) BUDU ALA
Tel. 0(235)31024



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	152 758 962	157 297 008
Alte venituri din activitatea operațională	020	372 465	1 109 454
Venituri din alte activități	030	1 809 554	29 695
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	154 940 981	158 436 157
Variația stocurilor	050	0	0
Costul vânzării mărfurilor vândute	060	140 934 574	143 506 348
Cheltuieli privind stocurile	070	3 109 023	3 049 120
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	3 709 457	4 533 958
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	1 018 946	1 246 838
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	1 073 129	940 627
Alte cheltuieli	110	3 054 290	5 005 162
Cheltuieli din alte activități 721+722+723	120	1 761 013	69 917
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	154 660 432	158 351 970
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	280 549	84 187
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	63 648	185 797
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	216 901	(101 610)



BILANȚUL

la 31 decembrie 2017

1	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	158 231	169 233
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030	339 088	339 088
	Mijloace fixe	040	4 709 110	3 920 047
	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	136 364	118 208
	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	5 342 793	4 546 576
2.	Active circulante			
	Materiale	140	302 322	179 919
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	172 409	191 522
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	16 700 230	17 847 380
	Creanțe comerciale	190	11 574 999	10 927 867
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	67 059	42 156
	Creanțe ale bugetului	220	116 318	128 448
	Creanțe ale personalului	230	100	100
	Alte creanțe curente	240	565 131	817 460
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	1 066 201	801 039
	Alte elemente de numerar	260	0	0
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	0	0
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280	2 139 000	4 500 000
	Alte active circulante	290	260 065	89 090
	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.280 + rd.290)	300	32 963 834	35 524 981
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	38 306 627	40 071 557



PASIV	Cod rd.	Sold la	
		Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
2	3	4	5
Capital propriu			
Capital social și suplimentar	320	1 005 400	1 005 400
Rezerve	330	150 810	150 810
Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340		67 649
Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	4 821 249	4 828 414
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360		(101 610)
Profit utilizat al perioadei de gestiune	370		
Alte elemente de capital propriu	380		
Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	5 977 459	5 950 663
4. Datorii pe termen lung			
Credite bancare pe termen lung	400	6 000 000	5 999 055
Împrumuturi pe termen lung	410	5 200 000	5 200 000
Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420	685 129	414 763
Alte datorii pe termen lung	430		
Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	11 885 129	11 613 818
Datorii curente			
Credite bancare pe termen scurt	450	999 613	0
Împrumuturi pe termen scurt	460		
Datorii comerciale	470	18 293 223	21 414 947
Datorii față de părțile afiliate	480		
Avansuri primite curente	490	170 931	213 778
Datorii față de personal	500		1 782
Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	0	0
Datorii față de buget	520	57 624	120 368
Venituri anticipate curente	530	717 763	545 325
Datorii față de proprietari	540		
Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
Provizioane curente	560		
Alte datorii curente	570	204 885	210 876
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	20 444 039	22 507 076
Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	38 306 627	40 071 557



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2017 pînă la 31.12.2017

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	152 758 962	157 297 008
Costul vânzărilor	020	140 934 574	143 506 348
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	11 824 388	13 790 660
Alte venituri din activitatea operațională	040	372 465	1 109 454
Cheltuieli de distribuire	050	3 109 023	3 049 120
Cheltuieli administrative	060	8 078 780	9 202 761
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	2 489 514	2 494 129
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(1 480 464)	154 104
Rezultatul din alte activități; profit (pierdere)	090	1 761 013	(69 917)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	280 549	84 187
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	63 648	185 797
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	216 901	(101 610)

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2017 pînă la 31.12.2017

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	1 005 400	0	0	1 005 400
	Capital suplimentar	020	0	0	0	0
	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	1 005 400	0	0	1 005 400
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	150 810	0	0	150 810
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	150 810	0	0	150 810
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		67 649	0	67 649
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	4 821 249	7 165	0	4 828 414
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	0	0	101 610	(101 610)
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	0	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	4 821 249	74 814	101 610	4 794 453
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	5 977 459	74 814	101 610	5 950 663



SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2017 pînă la 31.12.2017

Indicatori	Cct. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	165 578 160	171 452 445
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	155 432 916	161 532 275
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	4 618 618	5 691 974
Dobânzi plătite	040	735 298	629 837
Plata impozitului pe venit	050	338 538	359 416
Alte încasări	060	345 648	422 789
Alte plăți	070	1 071 110	304 476
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	3 727 328	3 357 256
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	4 621 485	260 864
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130	38 051	(2 361 000)
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	(4 583 434)	(2 621 864)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	3 151 041	9 994 754
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	2 113 339	10 995 308
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	1 037 702	(1 000 554)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	181 596	(265 162)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	884 605	1 066 201
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1 066 201	801 039

