

Data primirii 14.03.2019 10:50:57

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2018 31.12.2018

Entitatea LAMACCES
(Denumirea completă)

40016595

(Cod CUIIO)

1002600008588

(Cod IDNO)

Sediul: MD MD-2023

(Cod poștal)

MUN.CHIȘINĂU; MUN.CHIȘINĂU SEC.BUIUCANI

120

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea
G. Alexandrescu, 17/90, of.

Cod CUATM

strada, nr, bl.

Fabricarea de mobila n.c.a.

Activitatea principală:

C3109

Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate:

Proprietate privată

15

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică:

SOCIETATI CU RASPUNDERE LIMITATA

530

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. +37322354010 e-mail stoianovsveta@mail.ru

WEB:

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) SVETLANA STOIANOV

Unitatea de măsură: leu

Tel. +37322354010

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	12.804.169	15.970.352
Alte venituri din activitatea operațională	020	255.970	335.800
Venituri din alte activități	030	24.184	51.898
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	13.084.323	16.358.050
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor	060	5.861.435	8.441.215
Cheltuieli privind stocurile	070	3.252.818	3.406.512
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	1.379.737	1.328.278
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	379.428	349.395
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	285.158	270.792
Alte cheltuieli	110	695.870	646.561
Cheltuieli din alte activități	120	47.717	93.040
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	11.902.163	14.535.793
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	1.182.160	1.822.257
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	176.053	249.814
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	1.006.107	1.572.443



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	69.800	88.061
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	1.243.321	1.027.964
	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	1.313.121	1.116.025
2.	Active circulante			
	Materiale	140	312.665	352.339
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160		10.275
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	825.647	1.381.951
	Creanțe comerciale	190	4.156.860	2.604.864
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	42.861	
	Creanțe ale bugetului	220	32.736	82.543
	Creanțe ale personalului	230	29.241	17.164
	Alte creanțe curente	240	249.862	254.690
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	180.284	1.717.201
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	73.447	68.106
	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	5.903.603	6.489.133
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	7.216.724	7.605.158



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	50.000	50.000
	Rezerve	330	323.077	363.582
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	5.625.806	4.383.906
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	1.572.443
	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	5.998.883	6.369.931
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		68.000
	Datorii comerciale	470	766.135	406.530
	Datorii față de părțile afiliate	480	941	941
	Avansuri primite curente	490	190.611	442.514
	Datorii față de personal	500	124.019	110.892
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	35.915	26.597
	Datorii față de buget	520	94.639	174.314
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	5.581	5.439
	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	1.217.841	1.235.227
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	7.216.724	7.605.158



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	12.804.169	15.970.352
Costul vânzărilor	020	10.410.266	13.111.976
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	2.393.903	2.858.376
Alte venituri din activitatea operațională	040	255.970	335.800
Cheltuieli de distribuire	050	346.872	250.424
Cheltuieli administrative	060	952.908	935.718
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	144.400	144.635
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	1.205.693	1.863.399
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	-23.533	-41.142
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	1.182.160	1.822.257
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	176.053	249.814
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	1.006.107	1.572.443

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	50.000			50.000
	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	50.000			50.000
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	323.077	41.305	800	363.582
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	323.077	41.305	800	363.582
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	5.625.806		1.241.900	4.383.906
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	1.572.443		1.572.443
	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	5.625.806	1.572.443	1.241.900	5.956.349
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	5.998.883	1.613.748	1.242.700	6.369.931



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	14.964.666	19.259.471
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	11.981.962	14.527.500
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1.746.662	1.704.318
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	143.840	282.358
Alte încasări	060	250	4.547
Alte plăți	070	179.072	131.247
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	913.380	2.618.595
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	5.602	408.904
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	17.000	341.950
Dividende plătite	170	795.875	1.120.939
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	-807.273	-1.053.985
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	106.107	1.564.610
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-16.293	-27.693
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	90.470	180.284
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	180.284	1.717.201



Date generale

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

Număr de înregistrare 10026000085 Data înregistrării 30.10.2002 Seria A Număr 174353
88

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data 30.10.2002, suma 5.400 lei, inclusiv:

1) cota statului _____ lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% _____ lei,

Modificări ulterioare:

a) 23.12.2009, suma 44.600 lei, inclusiv cota statului _____ lei,

b) _____, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei,

3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:

Licența în vigoare:

1) Număr 32058, data eliberării 2017-05-12 00:00:00

Termen de valabilitate nedeterminat

Tipul de activitate comerțul cu amanuntul

Organul care a eliberat licența Primăria m. Chisinau

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 21 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 4 persoane,

2) muncitori 17 persoane,

5. Numărul personalului la 31.12.2018 21 persoane.

Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 1.328.278 lei.

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



Informațiile privind activele imobilizate

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Nr. rind	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)	Ieșirea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Existența la sfîrșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfîrșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfîrșitul perioadei
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total inclusiv:	200	120.399	50.599		61.363		181.762	93.701	
2.1 brevete și mărci	210	5.868	737				5.868	1.324	
2.2. licențe de activitate	220								
2.3. programe informatice	230	114.531	49.862		61.363		175.894	92.377	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300								
4. Terenuri	400		x					x	
5. Mijloace fixe, total din care:	500	2.117.366	874.045		12.334		2.129.700	1.101.736	
5.1. clădiri	510								
5.2. construcții speciale	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	369.670	297.066		12.334		382.004	325.941	
inclusiv: tehnică de calcul	531	29.704	17.770		12.334		42.038	27.000	
5.4. mijloace de transport	540	1.738.675	568.525				1.738.675	767.122	
5.5. instrumente și inventar	550								
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	9.021	8.454				9.021	8.673	
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								



NOTĂ INFORMATIVĂ
privind relațiile cu nerezidenții

Tabelul 1

Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente *fondatorilor* nerezidenți

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010					
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020					
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030					
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040					
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
Datorii pe termen lung – total	060					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	070					
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					



Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente nerezidenților, *cu excepția fondatorilor*

Tabelul 2

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010					
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020					
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030					
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040					
Depozite, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	060					
Datorii pe termen lung – total	070					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110					



Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente *fondatorilor nerezidenți*

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune		Modificări în perioada de gestiune			I
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Intrări/majorări		Ieșiri/diminuări	
				Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente		
1	2	3	4	5	6	7	
Creanțe și investiții financiare curente – total	010						
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020						
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030						
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040						
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	050						
Datorii curente – total	060						
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	070						
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	080						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	090						
Datorii privind dividendele calculate, <i>inclusiv pe țări:</i>	100						
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110						



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

Tabellul 4

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune		Modificări în perioada de gestiune				Sold la sfârșitul perioadei de gestiune	
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Intrări/majorări		Ieșiri/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
				Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – total	010	0	42.861	0	0	40.827	-2.034	0	0
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030	0	42.861	0		40.827	-2.034		
Lituania	440		42.861			40.827	-2.034		
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040					40.827	-2.034		
Depozite, inclusiv pe țări:	050								
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	060								
Datorii curente – total	070	467.839	0	8.177.645	0	8.316.624	13.199	342.059	0
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	080	467.839	0	8.177.645	0	8.316.624	13.199	342.059	0
Italia	380	329.658		7.607.993		7.604.699	9.107	342.059	
Republica Cehă	203	138.181		569.652		711.925	4.092	0	
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	090								
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	100								
Alte datorii, inclusiv pe țări:	110								



Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

Tabelul 5

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 până 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 până la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe țări:</i>	050				
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, <i>inclusiv pe țări:</i>	060				

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Tabelul 7

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				

