

29 03 2018

Data primirii

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada Anul 2017

Entitatea

M&M COMERT SRL

(Denumirea completă)

4 0 3 6 6 4 3 2

Cod CUIIO

1 0 0 4 6 0 0 0 0 4 0 0 2

Cod IDNO

Sediul: MD

Cod poștal

or. Chisinau str. N. Dîmo 29/1 ap 43

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

0 1 5 0

Cod CUATM

Activitatea principală

comert

strada, nr. bl.

6 4 7 5 2

Cod CAEM, rev.2

Cod CAEM, ediția 2005

Forma de proprietate

privata

Forma organizatorico-juridică

SRL

Cod CFP

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 022 244 424

e-mail

fin@mmcomert.md

WEB 069045186

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: SRL DI (dîna)

Bostan M

Tel. 022 244 424

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Anexa 8

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	37947829	43758698
Alte venituri din activitatea operațională	020	156286	1018705
Venituri din alte activități	030	433641	1621351
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	38537756	46398754
Variația stocurilor	050		
Costul vânzării mărfurilor vândute	060	28658142	33107066
Cheltuieli privind stocurile	070	567126	408234
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	1757980	2462405
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	483374	676171
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	519375	517196
Alte cheltuieli	110	4623977	392849
Cheltuieli din alte activități	120	435712	1800620
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	37945686	42900184
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	1492070	3498570
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	196328	391767
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	1295742	3106803

BILANȚUL

la 31 decembrie 2017

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	51836	24153
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	4827602	317435
	Terenuri	030	570610	570610
	Mijloace fixe	040	1933514	8476277
	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	7383562	9388475
2.	Active circulante			
	Materiale	140	780565	190800
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	123921	170032
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	7162367	9565644
	Creanțe comerciale	190	5184681	7889133
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	720254	315562
	Creanțe ale bugetului	220	163373	16549
	Creanțe ale personalului	230	1500000	180000
	Alte creanțe curente	240		
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	501571	600051
	Alte elemente de numerar	260	583	405
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	500000	500000
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	258192	329233
	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	16895507	19757409
	Total active	310	24279069	29145884

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	1409791	1409791
	Rezerve	330	113131	113131
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	(1211)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	4984078	2984078
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	3106803
	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	6507000	7612592
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	5013894	4302406
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420	334548	170458
	Alte datorii pe termen lung	430		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	5348442	4472864
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450	2000000	3058903
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	8983480	12133028
	Datorii față de părțile afiliate	480	7500	7500
	Avansuri primite curente	490	471052	1477946
	Datorii față de personal	500		
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	59337	72924
	Datorii față de buget	520	147637	241140
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560	484007	
	Alte datorii curente	570	270614	68987
	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	12423627	17060428
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	24279069	29145884



SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

pînă la 31 decembrie 2017

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	39659810	45868347
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	38313170	39633094
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	2065906	2902822
Dobînzii plătite	040	271739	541089
Plata impozitului pe venit	050	301300	330587
Alte încasări	060	305445	1501974
Alte plăți	070	4151084	2510123
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(5137944)	1452606
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	217485	
Dobînzii 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	(217485)	
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	6319638	5000000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	930328	4345933
Dividende plătite	170		1880000
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	5389310	(1225933)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	33881	226673
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(71778)	(128371)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	540051	502154
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	502154	600456



Anexa 2. Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

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)	Ieșirea 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
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	200	84350	32514				84350	60197	
inclusiv:									
2.1. brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220	3250	975				3250	1625	
2.3. programe informatice	230	81100	31539				81100	58572	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300	4827602			2488270	6998437	317435		
4. Terenuri	400	570610	x				570610	x	
5. Mijloace fixe, total	500	2824991	891477		7032275		9857266	1380989	
din care:									
5.1. clădiri	510	490162	31608		6384801		6874963	135613	
5.2. construcții speciale	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	145434	58449		144625		290059	100768	
inclusiv:									
tehnică de calcul	531								
5.4. mijloace de transport	540	2100090	772974		373056		2473146	1089606	
5.5. instrumente și inventar	550	62824	22561		78301		141125	34120	
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	26481	5885		51492		77973	20882	
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								

