

30 03 2018  
Data primirii



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

## SITUAȚIILE FINANCIARE

Entitatea Probricon SRL pentru perioada 01.01.17 - 31.12. 2017  
(Denumirea completă) 40605144 Cod CUIIO  
1009609000768 Cod IDNO  
Sediul: MD 41404 Calărași Raionul (municipiul, UTA): Localitatea 2501  
Cod postal strada Stefan cel Mare 19, ap. 10 Cod CUATM  
Activitatea principală Transporturi rutiere de marfă strada, nr. bl. 4941 Cod CAEM, rev.2  
Forma de proprietate Privată 14  
Forma organizatorico-juridică SRL Cod CFP 530  
Date de contact: Tel. 060630036 e-mail eliseicon@macb.ro Cod CFOJ  
WEB

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Elisei Constantin Unitatea de măsură: leu  
Tel. 069614688

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	7277326	22092264
Alte venituri din activitatea operațională	020	10	1129
Venituri din alte activități	030	10526	76901
<b>Total venituri</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	7287862	22170294
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060	5554738	14381822
Cheltuieli privind stocurile	070		1735402
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	237843	308121
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	65407	84733
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	280975	302971
Alte cheltuieli	110	72476	355422
Cheltuieli din alte activități	120	10909	125469
<b>Total cheltuieli</b> (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	6222348	17293940
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	1065514	4876354
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	131282	576405
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	934232	4299949

# BILANȚUL

la 31.12 2017



Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	<b>Active imobilizate</b>			
	Imobilizări necorporale	010	4767	3466
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	655349	1307395
	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		
	<b>Total active imobilizate</b> (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	660116	1310861
2.	<b>Active circulante</b>			
	Materiale	140	26221	6201
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	8985	19137
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	170627	80994
	Creanțe comerciale	190	666782	224142
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	8460	653831
	Creanțe ale bugetului	220	168403	929812
	Creanțe ale personalului	230		200
	Alte creanțe curente	240	340	340
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	661534	3906351
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	69822	81392
	<b>Total active circulante</b> (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	1779474	5902400
	<b>Total active</b> (rd.130 + rd.300)	310	2439590	7213261



Nr. cpt.	PASIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	<b>Capital propriu</b>			
	Capital social și suplimentar	320	465536	465536
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	(2169)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	1425891	1425891
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	4299948
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	x	
	Alte elemente de capital propriu	380		
	<b>Total capital propriu</b> (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	1891427	6189207
4.	<b>Datorii pe termen lung</b>			
	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		
	<b>Total datorii pe termen lung</b> (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440		
5.	<b>Datorii curente</b>			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460	100.000	30.000
	Datorii comerciale	470	391381	591384
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		2743
	Datorii față de personal	500		
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510		3522
	Datorii față de buget	520	56782	396405
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570		
	<b>Total datorii curente</b> (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	548163	1024054
	<b>Total pasive</b> (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	2439590	7213261

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01 pînă la 31.12. 2017



Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	7277326	22092264
Costul vânzărilor	020	5554738	16447328
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	1722588	5644935
Alte venituri din activitatea operațională	040	10	1129
Cheltuieli de distribuire	050	276962	310640
Cheltuieli administrative	060	186530	249057
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	193210	161445
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	1065896	4924922
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	(382)	(48568)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	1065514	4876354
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	131282	576405
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	934232	4299949

Anexa 3

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01 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	<b>Capital social și suplimentar</b>					
	Capital social	010	465536			465536.
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	( )	( )	( )	( )
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	( )	( )	( )	( )
	<b>Total capital social și suplimentar</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	465536			465536
2	<b>Rezerve</b>					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	<b>Total rezerve</b> (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100				
3	<b>Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b>					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		14915	17084	(2169)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	1425891			1425891
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	4299949		4299949
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x	( )	( )	( )
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	<b>Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b> (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	1425891	4314864	17084	5723671
4	<b>Alte elemente de capital propriu, din care</b>	170				
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	1891427	4314864	17084	6189207

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01 pînă la 31.12 2017

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	6230505	23243112
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	5711990	18810264
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	308445	278416
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	05420	86782
Alte încasări	060	445804	1152221
Alte plăți	070	348155	1395315
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 )	080	242299	3824556
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	346238	468449
Dobînzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	(346238)	(468449)
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	50.000	70.000
Dividende plătite	170		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	(50.000)	(70000)
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	153939	3286107
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	3739	(41290)
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	811734	661534
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	661534	3906351

## Date generale

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

Număr de înregistrare 1009609000768 Data înregistrării 21-02-09 Seria MD Număr 0089345

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data "21" 02-2009, suma 5400,00 lei, inclusiv:

1) cota statului \_\_\_\_\_ lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% \_\_\_\_\_ lei.

Modificări ulterioare:

a) "04" 04-12, suma 465536,00 lei, inclusiv cota statului 0 lei,

b) "\_\_\_\_\_" \_\_\_\_\_, suma \_\_\_\_\_ lei, inclusiv cota statului \_\_\_\_\_ lei.

3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:

Licența în vigoare:

1) Număr 048619, data eliberării 28-04-2015

Termen de valabilitate 5 ani

Tipul de activitate Construcții inginerești, reconstrucții

Organul care a eliberat licența \_\_\_\_\_

2) Număr 050505, data eliberării 29-12-2015

Termen de valabilitate 7 ani

Tipul de activitate Activitate de transport rutier de marfă

Organul care a eliberat licența \_\_\_\_\_

3) Număr \_\_\_\_\_, data eliberării \_\_\_\_\_

Termen de valabilitate \_\_\_\_\_

Tipul de activitate \_\_\_\_\_

Organul care a eliberat licența \_\_\_\_\_

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 5 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 1 persoane,

2) muncitori 4 persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 20 17 5 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune \_\_\_\_\_ 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 gaj<sup>1</sup>

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

2693493,21 lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1) EUR - 130980,02

2) \_\_\_\_\_

3) \_\_\_\_\_

14. Numerar legat – total \_\_\_\_\_ lei

<sup>1</sup> 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

**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
<b>Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total</b>	<b>010</b>					
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					
-						
-						
-						
<b>Datorii pe termen lung – total</b>	<b>060</b>					
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					
-						
-						
-						

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

Rd.060= rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100

Col.7 = col.3+col.4-col.5+col.6

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
<b>Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total</b>	<b>010</b>					
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					
-						
-						
-						
<b>Datorii pe termen lung – total</b>	<b>070</b>					
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					
-						
-						
-						

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

Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Col.7 = col.3+col.4-col.5+col.6



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			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	Total	Intrări/majorări	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente	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
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	
<b>Creanțe și investiții financiare curente – total</b>	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									
-										
-										
<b>Datorii curente – total</b>	<b>060</b>									
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									
-										
-										

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

Rd.060= rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Col.(9+10)= col.(3+4) + col.5 – col.7 + col.8

Creeanțe, 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			
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Total	Intrări/majorări	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente	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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
<b>Creeanțe și investiții financiare curente – total</b>	010									
Creeanțe 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									
-										
-										
-										
<b>Datorii curente – total</b>	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									
-										
-										
-										

Rd 010 - rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060

Rd 070 - rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Col.(9-10) - 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
<b>Investiții financiare</b>	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				
<b>Capital social</b>	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
<b>Venituri – total</b>	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		
<b>Cheltuieli – total</b>	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/ mieșorări	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\*

Director Elisiei C.

\* conform art.36 din Legea contabilității



## Anexa 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 inclusiv:	200	8500	3733				8500	5034	
2.1. brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220	6500	1733				6500	3034	
2.3. programe informatice	230	2000	2000				2000	2000	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300								
4. Terenuri	400	1	x					x	
5. Mijloace fixe, total din care:	500	1552795	897446		953718		2506513	1199117	
5.1. clădiri	510								
5.2. construcții speciale	520	455513	664		5418		50931	1843	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie inclusiv: tehnică de calcul	530	48322	10456		387888		436200	50192	
5.4. mijloace de transport	531	20073	2058				20073	15069	
5.5. instrumente și inventar	540	1433072	884018		560422		1993494	1140531	
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț	550	25888	2308				25888	6451	
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	560								
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	570								
5.9. alte mijloace fixe	580								
6. Resurse minerale	590								
600	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								

rd.200&gt;= rd.210+ rd.220+ rd.230 rd.500&gt;= rd.510+ rd.520+ rd.530+ rd.540+ rd.550+ rd.560+ rd.570+ rd.580+ rd.590 rd.530&gt;= rd.531

rd.200&gt;= rd.210+ rd.220+ rd.230 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.400 col.(2-3-4) = rd.030 col.4

rd.400 col.(7-8-9) = rd.030 col.5

rd.500 col.(2-3-4) = rd.040 col.4

rd.500 col.(7-8-9) = rd.040 col.5

rd.600 col.(2-3-4) = rd.050 col.4

rd.600 col.(7-8-9) = rd.050 col.5

rd.700 col.(2-3-4) = rd.090 col.4

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

## Notă explicativă

### **Informații privind corespunderea situațiilor financiare Standardelor Naționale de Contabilitate**

Situațiile financiare sînt întocmite în conformitate cu prevederile Standardelor Naționale de Contabilitate. Abateri de la principiile de bază și caracteristicile calitative prevăzute în Standardele Naționale de Contabilitate nu au fost comise.

### **Dezvăluirea politicilor contabile**

Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedeele prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 1P din 30 decembrie 2016. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

### **Analiza activității economico-financiare a „Robricons” S.R.L. în 2017**

#### *Analiza veniturilor din vânzări*

„Robricons” S.R.L. a înregistrat în 2017 veniturile din vânzări în mărime de 22 092 mii lei, ceea ce constituie cu 303,5% mai mult față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include trei tipuri de activități: servicii de intermediere, servicii de transport rutier de mărfuri comercializarea materialelor de construcție.

#### *Analiza rezultatelor financiare și rentabilității*

În 2017 „Robricons” S.R.L. a obținut profit net în mărime de 4 299,9 mii lei, ceea ce reprezintă o majorare cu 3 365,7 mii lei sau cu 460,26% față de perioada de gestiune precedentă. Această majorare a fost condiționată de creșterea profitului pînă la impozitare de la 1 065,5 mii lei în perioada de gestiune precedentă pînă la 4 876,3 mii lei în perioada de gestiune curentă.

Rentabilitatea activelor (raportul dintre profitul pînă la impozitare și valoarea medie a activelor totale) la „Robricons” S.R.L. s-a majorat cu 46,6%, de la 52,6% în perioada de gestiune precedentă pînă la 99,2% în 2017.

#### *Analiza activelor disponibile și rotației acestora*

În structura activelor entității prevalează numerarul și conturi curente, a căror pondere constituie 52,8% din activele disponibile la finele anului 2017.

În cursul anului 2017 s-a micșorat mărimea absolută și relativă a resurselor economice aferente decontărilor cu debitorii. Cota creanțelor s-a micșorat cu 24,3% (de la 27,3% la începutul anului 2017 pînă la 3,0% la sfîrșit).

#### *Analiza surselor de finanțare*

Datele bilanțului atestă o modificare esențială în cursul anului 2017 privind dependența financiară a „Robricons” S.R.L. de sursele împrumutate. Astfel, la începutul perioadei de gestiune curente capitalul propriu a constituit numai 77,53% din totalul pasivelor, iar la sfîrșit – 85,80%, ceea ce deja depășește cu mult nivelul de siguranță (50%).

Creșterea capitalului propriu în 2017 se datorează obținerii profitului net al anului de gestiune. Atît la începutul, cît și la sfîrșitul anului 2017, activele nete la valoarea de bilanț sunt mai mari decît capitalul social.

În structura datoriilor totale o cotă preponderentă (57,7%) o constituie datoriile comerciale. Cota capitalului propriu în capitalul permanent (suma capitalului propriu și datoriilor pe termen lung) a constituit 100,00% la sfîrșitul perioadei de gestiune curente, ceea ce depășește cu mult nivelul minim recomandat (60%). Astfel, se constată gradul foarte înalt de independență a entității de sursele împrumutate pe termen lung.

#### *Analiza nivelului de lichiditate și fluxurilor de numerar*

Pe parcursul perioadei de gestiune s-au constatat următoarele tendințe de modificare a ratelor de lichiditate. În particular, lichiditatea curentă (active circulante/datorii curente) care la începutul anului 2017 a alcătuit 3,10, spre finele anului a crescut pînă la 5,90. Totodată, această rată, depășește intervalul optim (2–2,5).

În comparație cu intervalul cerut (0,2–0,25), lichiditatea absolută (numerar /datorii curente) depășește cerințele atît la începutul (1,21), cît și la sfîrșitul anului 2017 (3,80) înregistrînd o creștere semnificativă.