

21.03.19

Data primirii

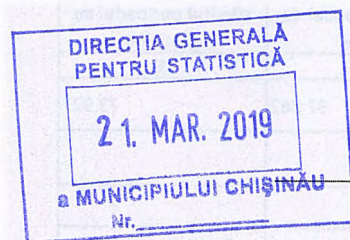
2019

Anexe la SNC

"Prezentarea situațiilor financiare"

Aprobat de Ministerul Finanțelor

al Republicii Moldova

612 213
13-15-14

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01 Ianuarie - 31 Decembrie 2018

IM TATRA BIS SRL

(Denumirea completă)

4 0 0 9 0 2 9 5

Cod CUIO

1 0 0 3 6 0 0 1 2 1 5 0 3

Cod IDNO

Sediul: MD

2 0 2 5

Cod poștal

Chișinău Centru

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

0 1 3 0

Cod CUATM

Strada, nr., bl.

Activitatea principală

Servicii turistice

7 9 1 1

Cod CAEM, rev.2

Cod CAEM, ediția 2005

Forma de proprietate

privată

1 6

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

SRL

5 3 0

Cod CFOJ

Date de contact:

22844306

Tel.

e-mail

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele Contabilului Sef:

DI (dna)

Vintu Aliona

Tel.

069085121

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	14 461 206	16 174 850
Alte venituri din activitatea operațională	020		
Venituri din alte activități	030		
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	14 461 206	16 174 850
Variația stocurilor*	050		0
Costul vânzărilor**	060		
Cheltuieli privind stocurile***	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	1 263 425	1 953 204
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	347 442	509 988
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	46 826	10 327
Alte cheltuieli	110	12 838 094	13 482 482
Cheltuieli din alte activități	120		
Total cheltuieli (rd.050+rd.060+rd.070+rd.080+rd.090+rd.100+rd.110+rd.120)	130	14 495 787	15 956 001
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040-rd.130)	140	-34 581	218 849
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	55 000	
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140-rd.150)	160	-89 581	218 849



BILANȚUL
la 31 decembrie 2018

Nr. d/o	Activ	Cod. rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	97 882	73 927
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	321 484	331 406
	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	419 366	405 333
2.	Active circulante			
	Materiale	140	1 724	4 567
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	22 581	30 059
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	587	270
	Creanțe comerciale	190	231 791	397 677
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		
	Creanțe ale bugetului	220	55 000	94 112
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240	74 161	74 161
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	296 393	351 395
	Alte elemente de numerar	260	2 002	3 131
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	1 144	464
	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	685 383	955 836
	Total active (rd.130+rd.300)	310	1 104 749	1 361 169

Nr. d/o	Pasiv	Cod. rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sfinalitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	194 262	194 262
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340		-18 991
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	218 629	218 629
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360		218 849
	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	412 891	612 749
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	0	0
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420	0	0
	Alte datorii pe termen lung	430	0	
	Total datorii pe termen lung (rd.400+rd.410+rd.420+rd.430)	440	0	0
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460	487450	487450
	Datorii comerciale	470	164 654	
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		187 278
	Datorii față de personal	500	4 720	65
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	1 797	
	Datorii față de buget	520	33 237	73 627
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570		
	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	691 858	748 420
	Total pasive (rd.390+rd.440+rd.580)	590	1 104 749	1 361 169

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	14 461 206	16 174 850
Costul vânzărilor	020	11 575 903	12 237 361
Profit brut (pierdere brută) (rd.010-rd.020)	030	2 885 303	3 937 489
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	2 847 779	3 636 487
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	72 105	82 153
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030+rd.040-rd.050-rd.060-rd.070)	080	-34 851	218 849
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) <i>622-722</i>	090		
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080+rd.090)	100	-34 851	218 849
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100-rd.110)	120	-34 851	218 849



SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR 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	194 262			194 262
	Capital suplimentar	020	0			0
	Capital nevărsat	030	0	()	()	()
	Capital neînregistrat	040	0			
	Capital retras	050	0	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040+rd.050)	060	194 262			194 262
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				0
	Rezerve statutare	080	0			
	Alte rezerve	090	0			
	Total rezerve (rd.070+rd.080+rd.090)	100	0			0
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110			18 991	-18 991
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	218 629			218 629
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130		218 849		218 849
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140		()	()	()
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				0
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110+rd.120+rd.130+rd.140+rd.150)	160	218 629	218 849	18 991	418 487
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170				0
	Diferențe din reevaluare	171				0
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060+rd.100+rd.160+rd.170)	180	412 891	218 849	18 991	612 749

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	010	14 461 206	16 894 300
Încasări din vânzări			
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	12 924 328	13 002 523
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1 610 867	2 550 644
Dobînzii plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	175 313	238 955
Alte încasări	060	90 087	41 957
Alte plăți	070	53 205	1013068
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010-rd.020-rd.030-rd.040-rd.050+rd.060-rd.070)	080	-212 420	131 067
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții	090		
Încasări din vânzarea activelor imobilizate			
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
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	-	-
Fluxuri de numerar din activitatea financiară	150		
Încasări sub formă de credite și împrumuturi			
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	62000	
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	(62 000)	
Fluxul net de numerar total (±rd.080±rd.140±rd.200)	210	-.274 420	131 067
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-35 945	-74 936
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	608 760	298 395
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (±rd.210±rd.220+rd.230)	240	298 395	354 526

Date generale

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

Număr de înregistrare Data înregistrării 11,11,2003

Număr de înregistrare 5 Data înregistrării

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data „ „, suma i, inclusiv:

1) cota statului,

? 2) cota deținătorilor a cel puțin 20% 194262 lei.

Modificări ulterioare:

3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:

Licența în vigoare:

1) Număr, data eliberării AMMI nr 050848

Termen de valabilitate 5 ani

Tipul de activitate TURISM

Organul care a eliberat licența

2) Număr, data eliberării

Termen de valabilitate 5 ani

Tipul de activitate

Organul care a eliberat licența

3) Număr 0, data eliberării

Termen de valabilitate

Tipul de activitate

Organul care a eliberat licența

4) Număr, data eliberării

Termen de valabilitate

? 4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 17 persoane, inclusiv pe categorii:

? 6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 1953204,00 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 ^[1]

1) valoarea de gaj

2) valoarea contabilă

? 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 218849 lei

2) pierdere lei _____ bani.

13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1) USD codul 0,00 lei

2) EUR codul 340680 lei

? 14. Numerar legat – total 0 lei.

Nota: [1] În rîndurile, în care se înscriu sumele de gaj, în toate coloanele prin fracție se reflectă:

a)

b)

la numărător – valoarea de gaj;

la numitor – valoarea contabilă

Informațiile privind activele imobilizate
IM TATRA BIS SRL an 2018

Indicatori	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
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	1 011 123	591 757		20 250	42 912	988 461	583 128	
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	104 933	7 051		0	11 022	93 911	19 984	
inclusiv:								
2.1.brevete și mărci						0		
2.2.licențe	3 250	577				3 250	611	
2.3.programe informatice	99 703	6 474			9 042	90 661	19 373	
2.4.alte active nemateriale	1 980				1 980	0		
Nota informativă:		x	x	x	x		x	x
a) valoarea imobilizărilor necorporale amortizabile								
b) valoarea imobilizărilor necorporale neamortizabile		x	x	x	x		x	x
2. Active materiale în curs de execuție						0		
3. Terenuri						0		
4. Mijloace fixe, total	906 190	584 706		20 250	31 890	894 550	563 144	
inclusiv:								
3.1. clădiri						0		
3.2. construcții speciale						0		
3.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	392 726	86 799				392 726	86 799	
3.4. mijloace de transport	336 488	336 488				336 488	336 488	
3.4. alte mijloace fixe	176 976	161 419		20 250	31 890	165 336	139 857	
5. Investiții imobiliare evaluate conform metodei bazate pe cost								

Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări / majorări	Ieșiri / diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Investiții financiare					
Cote de participație și acțiuni de până la 10%, inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>					
-					
-					
-					
Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>					
-					
-					
-					
Capital social	703	97131			97131
Cote de participație și acțiuni de până la 10%, inclusiv, <i>inclusiv pe țări:</i>					
<i>Slovacia</i>	703	97131			97131
-					
-					
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, <i>inclusiv pe țări:</i>					
-					
-					
-					

DIRECTOR GENERAL

Scortescu Eugen

Contabil șef

Vintu Aliona



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. 58 din 30 decembrie 201X-1. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a IM „TATRA BIS” S.R.L. în 2018

Analiza veniturilor din vânzări

IM „Tatra Bis” S.R.L. a înregistrat în 2018 veniturile din vânzări în mărime de 16174850 mii lei, anul 2017 -14461206 ceea ce constituie cu 1713644 lei mai mult sau 111.8 % mai mult față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include ; servicii turistice 6 % , vânzarea biletelor avia 68 % , servicii de evenimente corporative si logistica 26 % .

În 2018 IM „Tatra Bis” S.R.L. a obținut profit brut mărime de 218849 lei.

În anul de gestiune structura vânzărilor au fost următoare fata de anul precedent

1. bilete avia sa realizat mai puțin cu 1502 mii lei ;
- 2.servicii turistice cu 2026 mii lei mai mult;
3. servicii corporative cu 1190 mii lei mai mult.

.Odata cu cresterea volumurilor de vânzări fata de anul 2017 au crtescut si cheltuelile administrative cu 709 mii lei sa cu 6.2 % , în anul 2018 .

Majorarea profitului brut față de perioada de gestiune precedentă este cauzată, în mare măsură de costul serviciilor prestate

Nivelul rentabilității veniturilor din vânzări (raportul procentual dintre profitul brut și volumul vânzărilor) în 2018 constituie 35 %,. Comparînd cele trei tipuri de activități operaționale ca cea mai profitabilă se consideră prestarea serviciilor turistice 2026 mii lei, servicii corporative cu 1190 mii lei.

Rentabilitatea activelor (raportul dintre profitul pînă la impozitare și valoarea medie a activelor totale) la IM „Tatra Bis” S.R.L.a constatat 54 %.

Pe parcursul anului de gestiune nu sa folosit de credite, activitatea a evoluat din rotatile surselor proprii .

Rentabilitatea capitalului propriu (raportul dintre profitul net și valoarea medie a capitalului propriu) în 2018 a constituit 35.7 % , ceea ce reprezintă un nivel de eficiență mult mai ridicat decît dobînda pentru depozite bancare.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității prevalează mijloacele fixe, a căror pondere constituie 81.8 % din activele disponibile la finele anului 2018 sau cu 10.0 mii lei mai mult decit în anul precedent .

Contabil șef



A.Vintu

