

Data primirii

19.03.2019

ANEXA la S.C.
"Prezentarea situațiilor
financiare"
Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2018 - 31.12.2018

Entitatea: Candidus SRL
(Denumirea completă)

1003606003711
(Cod IDNO)

Sediul: MD MD-5400 R-UL REZINA; OR.REZINA 6701
(Cod poștal) Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM
27 August , 70/1, , of.

Activitatea principală: strada, nr, bl.
Comert cu amanuntul al articolelor de fierarie, al articolelor din sticla si a celor pentru vopsit, in magazine specializate G4752
Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate: Proprietate privată 15
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică: SOCIETATI CU RASPUNDERE LIMITATA 530
Cod CFOJ

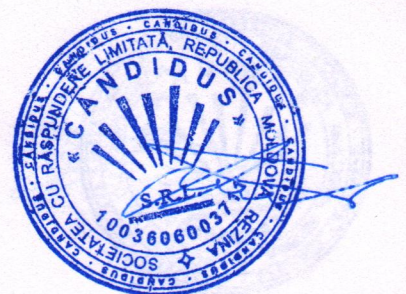
Date de contact: Tel. +37375421100 e-mail candidus.md@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Chirtoca Dumitru Unitatea de măsură: leu
+37369758596

Anexa 8

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

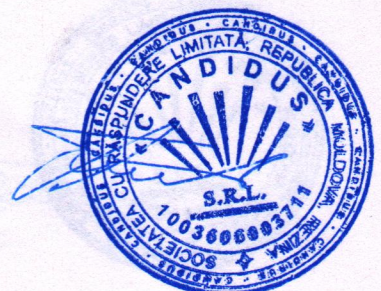
Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	116.252.246	116.494.571
Alte venituri din activitatea operațională	020		621.643
Venituri din alte activități	030	464.869	161.545
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	116.717.115	117.277.759
Variația stocurilor	050	603.766	-1.878.160
Costul vânzărilor	060	95.575.387	86.626.670
Cheltuieli privind stocurile	070	3.066.941	8.939.017
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	4.350.300	5.548.365
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	1.193.900	1.465.283
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	828.102	1.060.324
Alte cheltuieli	110	12.450	3.439.653
Cheltuieli din alte activități	120	440.581	278.292
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	106.071.427	105.479.444
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	10.645.688	11.798.315
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	1.325.610	1.526.720
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	9.320.078	10.271.595



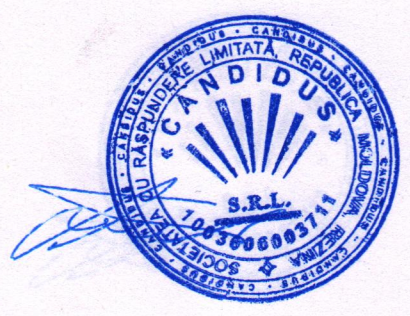
BILANȚUL

la 31.12.2018

nr. crt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	21.241	127.067
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	109.400	1.030.113
	Terenuri	030	672.350	683.447
	Mijloace fixe	040	11.616.159	11.706.053
	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	12.419.150	13.546.680
2.	Active circulante			
	Materiale	140	875.899	4.475.065
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	246.570	312.030
	Producția în curs de execuție și produse	170	12.172	1.890.332
	Mărfuri	180	23.338.726	25.234.806
	Creanțe comerciale	190	7.457.315	12.579.821
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	1.282.633	1.282.633
	Creanțe ale bugetului	220	57.715	23.277
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240	10.475	31.710
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	1.474.738	1.433.370
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	174.965	179.324
	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	34.931.208	47.442.368
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	47.350.358	60.989.048



1	2	Cod rd.	Sold la	
			4	5
	PASIV		Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
3.	Capital propriu	320	5.400	5.400
	Capital social și suplimentar	330		
	Rezerve	340	X	
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	350		
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	360	19.540.325	16.851.549
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	370	X	10.271.595
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	380	X	
	Alte elemente de capital propriu	390		
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)		19.545.725	27.128.544
4.	Datorii pe termen lung	400	6.175.526	3.083.794
	Credite bancare pe termen lung	410		
	Împrumuturi pe termen lung	420		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	430		
	Alte datorii pe termen lung	440		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)		6.175.526	3.083.794
5.	Datorii curente	450		
	Credite bancare pe termen scurt	460		
	Împrumuturi pe termen scurt	470	20.262.080	29.368.473
	Datorii comerciale	480		
	Datorii față de părțile afiliate	490	346.289	139.660
	Avansuri primite curente	500	5.268	332.806
	Datorii față de personal	510		
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	520	1.015.470	935.771
	Datorii față de buget	530		
	Venituri anticipate curente	540		
	Datorii față de proprietari	550		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	560		
	Provizioane curente	570		
	Alte datorii curente	580		
	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)		21.629.107	30.776.710
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	47.350.358	60.989.048



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

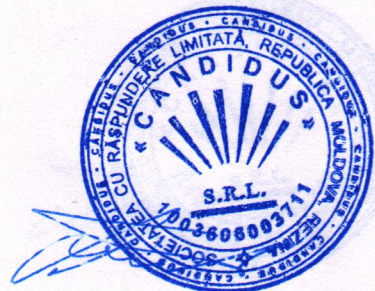
Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	116.252.246	116.494.571
Costul vânzărilor	020	95.575.387	92.193.839
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	20.676.859	24.300.732
Alte venituri din activitatea operațională	040		621.643
Cheltuieli de distribuire	050	6.619.566	3.696.319
Cheltuieli administrative	060	2.965.318	7.879.336
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	470.575	1.431.658
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	10.621.400	11.915.062
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	24.288	-116.747
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	10.645.688	11.798.315
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	1.325.610	1.526.720
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	9.320.078	10.271.595

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					5.400
	Capital social	010	5.400			
	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	5.400			5.400
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100				
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	19.540.325		2.688.776	16.851.549
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	10.271.595		10.271.595
	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	19.540.325	10.271.595	2.688.776	27.123.144
4	Alte elemente de capital propriu, din care					
	Diferențe din reevaluare	170				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	19.545.725	10.271.595	2.688.776	27.128.544



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	113.017.026	120.918.120
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	94.171.252	122.671.481
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	5.544.200	3.801.868
Dobînzi plătite	040	227.911	426.430
Plata impozitului pe venit	050	1.000.000	1.481.616
Alte încasări	060		97.766.076
Alte plăți	070	5.782.890	86.238.073
Fluxul net de numerar din activitatea operațională rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070	080	6.290.773	4.064.728
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		831.800
Dobînzi 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		-831.800
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	6.253.000	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	2.814.316	3.050.026
Dividende plătite	170	8.990.380	
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	658.624	
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-4.893.072	-3.050.026
Fluxul net de numerar total ± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	1.397.701	182.902
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-22.426	-224.270
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	99.463	1.474.738
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1.474.738	1.433.370

