

Data primirii 15.04.2017 0:18:53

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

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2016 31.12.2016

Entitatea Audit-Concret SA  
 (Denumirea completă)

37827160 1003600096960  
 (Cod CUIIO) (Cod IDNO)

Sediul: MD MD-2012 MUN.CHIȘINĂU; MUN.CHIȘINĂU SEC.BUIUCANI 120  
 (Cod poștal) Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM  
Mt.Banulescu-Bodoni, 45, , of.

strada, nr, bl.  
 Activitatea principală: Activitati de contabilitate si audit financiar; consultanta in domeniul fiscal  
M6920  
 Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate: Proprietate privată 15  
 Cod CFP

Forma organizatorico-juridică: SOCIETATI PE ACTIUNI 500  
 Cod CFOJ

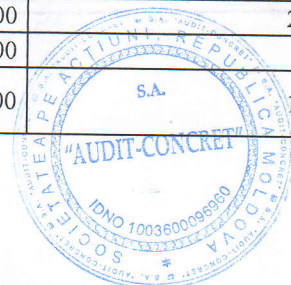
Date de contact: Tel. +37322227419 e-mail auditconcret@mail.ru  
 WEB: \_\_\_\_\_

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) +37322227419 Unitatea de măsură: leu  
 Tel. \_\_\_\_\_

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	1.967.165,00	1.832.849,00
Alte venituri din activitatea operațională	020		14.000,00
Venituri din alte activități	030	784,00	1.727,00
<b>Total venituri</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	1.967.949,00	1.848.576,00
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor	060		
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	816.370,00	663.471,00
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	191.178,00	169.912,00
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	151.458,00	146.646,00
Alte cheltuieli	110	528.249,00	652.067,00
Cheltuieli din alte activități	120	19.502,00	2.791,00
<b>Total cheltuieli</b> (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	1.706.757,00	1.634.887,00
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	261.192,00	213.689,00
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	21.511,00	21.214,00
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	239.681,00	192.475,00



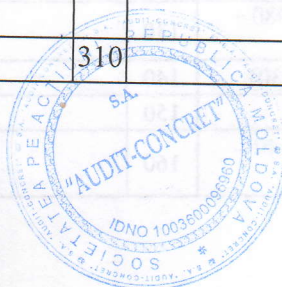


# BILANȚUL

An

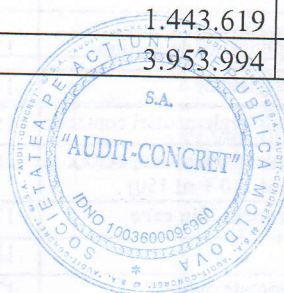
la 31.12.2016

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	44.025	27.882
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	56.080	51.414
	Terenuri	030	180.387	180.387
	Mijloace fixe	040	2.293.402	2.168.219
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți nefiliate	070	12.000	
	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	2.585.894	2.427.902
2.	<b>Active circulante</b>			
	Materiale	140	46.571	27.288
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	10.581	17.685
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	856.872	730.471
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	97.312	20.353
	Creanțe ale bugetului	220	1.456	25.012
	Creanțe ale personalului	230	4.812	5.378
	Alte creanțe curente	240		
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	339.948	105.104
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți nefiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	10.548	8.366
	<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	1.368.100	939.657
	<b>Total active (rd.130 + rd.300)</b>	310	3.953.994	3.367.559





Nr. crt.	P A S I V	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	882.000	882.000
	Rezerve	330	66.088	66.088
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	-144.193
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350		
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	104.439
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	192.475
	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	1.368.892	1.368.892
			2.421.419	2.469.701
4.	<b>Datorii pe termen lung</b>			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Împrumuturi pe termen lung	410	88.956	11.410
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430		
	<b>Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)</b>	440	88.956	11.410
5.	<b>Datorii curente</b>			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	595.757	202.643
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	418.159	244.065
	Datorii față de personal	500	227.132	308.076
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	55.647	18.592
	Datorii față de buget	520	140.450	105.063
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	6.474	8.009
	<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	1.443.619	886.448,00
	<b>Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)</b>	590	3.953.994	3.367.559

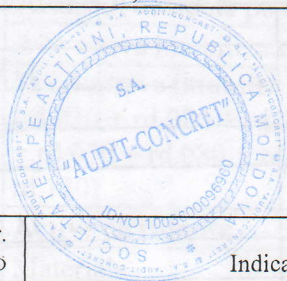




## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2016 pînă la 31.12.2016

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	1.967.165,00	1.832.849,00
Costul vânzărilor	020	967.052,00	894.867,00
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	1.000.113,00	937.982,00
Alte venituri din activitatea operațională	040		14.000,00
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	720.183,00	729.173,00
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	20,00	8.056,00
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	279.910,00	214.753,00
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	-18.718,00	-1.064,00
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	261.192,00	213.689,00
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	21.511,00	21.214,00
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	239.681,00	192.475,00



## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

Anexa 3

de la 01.01.2016 pînă la 31.12.2016

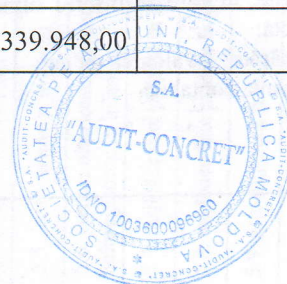
Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	<b>Capital social și suplimentar</b>					
	Capital social	010	882.000,00			882.000,00
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	0	0	0	0
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	0	0	0	0
	<b>Total capital social și suplimentar</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	882.000,00			882.000,00
2	<b>Rezerve</b>					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	66.088,00			66.088,00
	Alte rezerve	090				
	<b>Total rezerve</b> (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	66.088,00			66.088,00
3	<b>Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b>					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		-1.188,00	143.005,00	-144.193,00
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	104.439,00			104.439,00
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	192.475,00		192.475,00
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	0	0	0
	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	104.439,00	191.287,00	143.005,00	152.721,00
4	<b>Alte elemente de capital propriu, din care</b>	170	1.368.892,00			1.368.892,00
	Diferențe din reevaluare	171	1.368.892,00			1.368.892,00
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	2.421.419,00	191.287,00	143.005,00	2.469.701,00



## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2016 pînă la 31.12.2016

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	2.256.172,00	1.945.273,00
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	656.183,00	501.047,00
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	530.408,00	596.969,00
Dobânzi plătite	040	10.195,00	
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	6.771,00	
Alte plăți	070	632.875,00	1.040.544,00
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 )	080	433.282,00	-193.287,00
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi 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		
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	11.410,00	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	127.264,00	41.546,00
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	-115.854,00	-41.546,00
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	317.428,00	-234.833,00
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-1.121,00	-11,00
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	23.641,00	339.948,00
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	339.948,00	105.104,00



✓