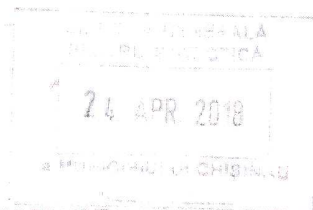


24 martie 2018
Data primirii

[Signature]



Anexa la SNC
Prezentarea situațiilor financiare
Aprobat de Ministerul Finanțelor
a Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2017 - 31.12.2017

denumirea societății	ITAL - TEH SRL		40536940
	(Denumirea completă)		Cod CUIRO
	Mun. Chisinau		1008600027644
	strada, nr. bl.		Cod IDNO
ul: MD	2011	str. A.Russo 55/3 ap. 33	0140
	Cod poștal	Rajonul (municipiul, ț. TA), Localitatea	Cod CUIATM
activitatea principală:	Comertul produselor de igienă		52483
			Cod CAEM, rev. 2
			Cod CAEM, edna 2005
forma de proprietate:	Privată		15
			Cod CTP
forma organizatorico-juridică :	Societate cu Raspundere Limitata		530
			Cod CPO

de contact: Tel. 060108819 e-mail: _____



șeful departamentului contabil-șef Di (d-na)

Buza Diana

69980000

Unitatea de măsură: leu



Chisinau, 2018
Director

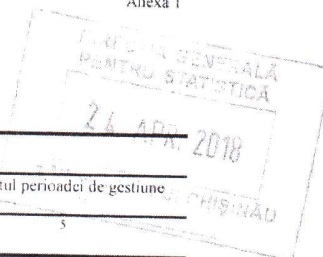
Informații privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
venituri din vânzări	10	8 537 749	10 583 529
venituri din activitatea operațională	20	13 250	2 300
venituri din alte activități	30	178 814	185 665
venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	40	8 729 813	10 771 494
costuri de stocuri	50		
costuri de vânzări	60	5 679 693	7 675 624
cheltuieli privind stocurile	70		158 122
cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	80	206 008	246 901
contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare	90	56 652	67 898
cheltuieli de asistență medicală			
cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	53 483	60 980
cheltuieli	110	2 463 128	1 242 608
cheltuieli din alte activități	120	207 442	315 847
cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	8 666 406	9 767 980
impozite (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	63 407	1 003 514
cheltuieli privind impozitul pe venit	150	23 359	120 422
impozite (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	40 048	883 092

BILANȚUL

la 31.12.2017

Anexa I



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	10	976	596
	Imobilizări corporale în curs de execuție	20		
	Terenuri	30		
	Mijloace fixe	40	110 455	77 617
	Resurse minerale	50		
	Active biologice imobilizate	60		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	70		
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	80		
	Investiții imobiliare	90		
	Creanțe pe termen lung	100		
	Avansuri acordate pe termen lung	110		
	Alte active imobilizate	120	0	
	Total active imobilizate	130	111 431	78 213
	(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)			
2	Active circulante			
	Materiale	140	9 423	40 030
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	53 093	61 337
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	4 384 609	4 074 237
	Creanțe comerciale	190	2 512 132	3 821 031
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	80 156	610 784
	Creanțe ale bugetului	220	34 813	30 113
	Creanțe ale personalului	230		137 854
	Alte creanțe curente	240		
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	83 020	5 794
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	15 316	28 092
	Total active circulante	300	7 172 562	8 809 272
	(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)			
	Total active	310	7 283 993	8 887 485
	(rd.130 + rd.300)			

Gradișteanu Irina
Director



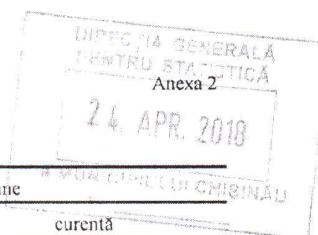
cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	5 400	5 400
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	3 214
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	4 759 212	4 759 212
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	883 092
	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	4 764 612	5 650 918
4	Datorii pe termen lung			
	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		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	0	
5	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460	250 000	205 000
	Datorii comerciale	470	975 818	1 349 328
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	88 354	59 075
	Datorii față de personal	500	42 454	25 327
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	13 788	15 974
	Datorii față de buget	520	116 582	211 723
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	1 032 385	1 370 140
	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	2 519 381	3 236 567
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	7 283 993	8 887 485

Gradișteanu Irina

Director



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01.01.2017 pînă la 31.12.2017



Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	10	8 537 749	10 583 529
Costul vânzărilor	20	5 679 671	7 675 624
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	30	2 858 078	2 907 905
Alte venituri din activitatea operațională	40	13 250	2 300
Cheltuieli de distribuire	50	492 668	158 122
Cheltuieli administrative	60	1 812 477	1 154 361
Alte cheltuieli din activitatea operațională	70	474 148	464 026
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	80	92 035	1 133 696
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	90	-28 628	-130 182
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	63 407	1 003 514
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	23 359	120 422
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	40 048	883 092

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU
de la 01.01.2017 pînă la 31.12.2017

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	10	5 400			5 400
	Capital suplimentar	20				
	Capital nevărsat	30		()	()	
	Capital neînregistrat	40				
	Capital retras	50		()	()	
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	60	5 400			5 400
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	70				
	Rezerve statutare	80				
	Alte rezerve	90				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100				
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		3 214		3 214
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	4 759 212			4 759 212
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	883 092		883 092
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x	()	()	()
	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	4 759 212	886 306	0	5 645 518
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170				
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	4 764 612	886 306	0	5 650 918

Direcția Generală de Statistică



SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2017 până la 31.12.2017

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
I	2	3	4
luxuri de numerar din activitatea operațională			
incasări din vânzări	10	9 102 209	10 988 136
plăți pentru stocuri și servicii procurate	20	8 399 353	9 904 662
plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	30	373 120	323 222
dobânzi plătite	40		
rata impozitului pe venit	50	6 000	49 638
rate încasări	60		69 082
rate plăți	70	328 899	811 933
fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	80	-5 163	-32 237
luxuri de numerar din activitatea de investiții			
incasări din vânzarea activelor imobilizate	90		
plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
dobânzi încasate	110		
dividende încasate	120		
rate încasări (plăți)	130		
fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	0	
luxuri de numerar din activitatea financiară			
incasări sub formă de credite și împrumuturi	150	143 800	344 000
plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	184 141	389 000
dividende plătite	170		
incasări din operațiuni de capital	180		
rate încasări (plăți)	190		
fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-40 341	-45 000
fluxul net de numerar total (rd.080+rd.140+rd.200)	210	-45 504	-77 237
diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	13 728	11
Id de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	114 796	83 020
Id de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	83 020	5 794

rectorul Gradisteanu Irina

semnatura _____

notabil Sef Gradisteanu Irina

semnatura _____

Gradisteanu Irina

Director



Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
Număr de înregistrare _1008600027644_ Data înregistrării 23.05.2008_ Seria MD Număr 0081601
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
data "23.05.2008", suma _5400_ lei, inclusiv:
1) cota statului _____ lei,
2) cota deținătorilor a cel puțin 20% _____ lei.
Modificări ulterioare:
a) "____", suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei,
b) "____", suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei.
3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:
Licența în vigoare:
1) Număr _____, data eliberării _____
Termen de valabilitate _____
Tipul de activitate _____
Organul care a eliberat licența _____
2) Număr _____, data eliberării _____
Termen de valabilitate _____
Tipul de activitate _____
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 _7_ persoane, inclusiv pe categorii:
1) personal administrativ _2_ persoane,
2) muncitori _5_ persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2017 _7_ persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune _246901_ 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 gaj¹
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 _____ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei): **Gradișteanu Irina**

1) _____
2) _____
3) _____
Director
14. Numerar legat – total _____ lei

¹ În calcularea în care se înscriu sumele de bani în toate coloanele prin fracție se reflectă:



Notă explicativă
ITAL-TEH SRL pentru anul 2017

**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. din 30 decembrie 2016. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

Analiza situației patrimoniale presupune examinarea activelor controlate de întreprindere, indiferent de sursa de finanțare a acestora. Activele companiei „Ital-Teh” SRL cuprind activele imobilizate, care includ mijloacele fixe în sumă de 77617 lei,, activele circulante cu cea mai mare pondere în totalul activelor, unde prevalează creantele comerciale în sumă de 3821031 lei. La finele perioadei de gestiune se observă o majorare a mijloacelor bănești în conturi față de perioada precedentă.

Analiza activității economico-financiare a „Ital-Teh” SRL

I. Analiza veniturilor din vânzări

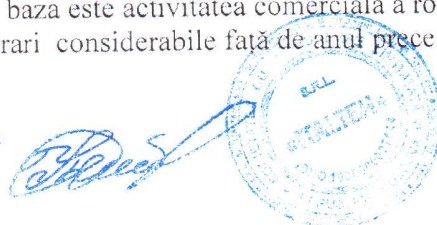
Activitatea operațională a companiei „Ital-Teh” SRL este specializată pe importul și comercializarea produselor de igienă. Acest gen de activitate reprezintă o parte din venitul total al companiei, această concluzie rezultă din analiza veniturilor din vânzări pe tipuri de activitate.

Tabel 1, lei MDL

Nr. v/d	Tip de activitate	Venit din vânzări		Crestere absoluta, +/-	Ritmul creșterii %	Ponderea, %		Devierea ponderii, %
		Anul 2016	Anul 2017			Anul 2016	Anul 2017	
1	Venit din vânzări	8 357 749	10 583 529	2 225 780	126,63	97,75	98,25	0,50
2	Venit din activitate operațională	13 250	2 300	-10 950	17,36	0,15	0,02	-0,13
3	Venit din alte activități	178 814	185 665	6 851	103,83	2,09	1,72	-0,37
	TOTAL	8 549 813	10 771 494	2 221 681	125,99	100,00	100,00	0,00

Datele prezentate în tabel comunică faptul că activitatea de bază este activitatea comercială a produselor de igienă. Direcțiile de activitate au înregistrat în acest an majorări considerabile față de anul precedent, majorarea fiind de 2221 mii lei pe total,

Gradisteanu Irina
Director



2. Analiza creantelor si datoriilor pe termen scurt

Analiza și gestionarea creanțelor sunt necesare pentru prevenirea creșterii excesive a acestora, care duce la micșorarea încasărilor și apariția creanțelor dubioase ce pot micșora profitul întreprinderii. Analiza creanțelor se prezintă în Tabel 2.

Tabel 2, lei MDL

Nr. o/d	Tipul creanțelor	La începutul anului 2016		La sfîrșitul anului 2017		Modificarea +/-	
		Suma	Pondere, %	Suma	Pondere, %	Suma	Pondere, %
1	Creante comerciale	2 512 132	95,18	3 821 031	82,57	1 308 899	65,82
2	Creante a partilor legate		0,00		0,00	0	0,00
3	Avansuri acordate	80 156	3,04	610 784	13,20	530 628	26,69
4	Creante privind decontările cu bugetul	31 813	1,21	30 113	0,65	-1 700	-0,09
5	Creantele a le personalului	0	0,00	137 854	2,98	137 854	6,93
6	Alte creante	15 316	0,58	28 092	0,61	12 776	0,64
	TOTAL	2 639 417	100	4 627 874	100	1 988 457	100,00

Analizînd structura și dinamica creanțelor, rezulta că în componența creanțelor comerciale au avut loc în perioada de gestiune curentă majorări considerabile de sume astfel marindu-se cu aproximativ 1988 mii lei pe total creante în anul curent față de anul precedent.

În baza tabelului observăm o creștere a creanțelor comerciale în anul curent față de precedent cu aproximativ 1309 mii lei, ocupînd cea mai mare pondere în totalul creanțelor.

Au fost acordate avansuri în suma de 611 mii lei în anul 2017, din datele tabelului observăm o majorare a creanțelor personalului în anul curent cu suma de 138 mii lei,

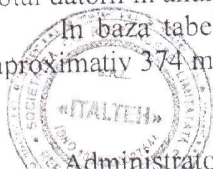
Compania nu înregistrează datorii pe termen lung. Analiza detaliată a datoriilor pe termen scurt al companiei se prezintă în tabel 3.

Tabel 3, lei MDL

Nr. o/d	Tipul datoriilor	La începutul anului		La sfîrșitul anului		Modificarea +/-	
		Suma	Pondere, %	Suma	Pondere, %	Suma	Pondere, %
1	Datorii comerciale	975 818	44,74	1 349 328	45,39	373 510	47,19
2	Datorii fata de personal	42 454	1,95	25 327	0,85	-17 127	-2,16
3	Datorii privind asigurările sociale	13 788	0,63	15 974	0,54	2 186	0,28
4	Datorii fata de buget	116 582	5,35	211 723	7,12	95 141	12,02
5	Datorii fata de proprietari	0	0,00	0	0,00	0	0,00
6	Alte datorii curente	1 032 385	106,00	1 370 140	46,09	337 755	42,67
	TOTAL	2 181 027	100,00	2 972 492	100	791 465	100

Analizînd structura și dinamica datoriilor pe termen scurt, observăm că au avut loc în perioada de gestiune curentă majorări considerabile de sume pe datorii astfel s-au majorat cu aproximativ 791 mii lei pe total datorii în anul curent față de anul precedent.

În baza tabelului observăm o creștere a datoriilor comerciale în anul curent față de precedent cu aproximativ 374 mii lei, ocupînd cea mai mare pondere în totalul datoriilor.



Administrator Gradisteanu Irina

Gradisteanu Irina
Director



Director