

04 martie 2019

Data primirii

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada ANUL 2018

Entitatea Pragma Trading SRL

(Denumirea completă)

40929639

Cod CUIIO

1013600024281

Cod IDNO

Sediul: MD 2069 mun. Chisinau, str. Calarasi 63 ap 43

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

0120

Cod CUATM

Activitatea principală alte tipuri de comerț cu ridicata

strada, nr, bl.

4690

Cod CAEM, rev.2

51900

Cod CAEM, ediția 2005

Forma de proprietate privata

Forma organizatorico-juridică SRL

Date de contact: Tel. 068094333 e-mail

WEB

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna) Suflet Diana

Tel. 068094333

Unitatea de măsură: leu



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	3 969 258	5 384 896
Alte venituri din activitatea operațională	020	4 938	5 775
Venituri din alte activități	030	5 381	7 622
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	3 979 577	5 398 293
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor	060	2 739 907	3 473 775
Cheltuieli privind stocurile	070	218 233	235 076
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	101 829	178 141
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	38 696	45 967
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	46 385	47 054
Alte cheltuieli	110	165 621	398 512
Cheltuieli din alte activități	120	18 943	21 883
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	3 329 614	4 400 408
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	649 963	997 885
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	87 708	130 505
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	562 255	867 380

BILANȚUL

la ___31 DECEMBRIE___2018

	ACTIV 2	Cod rd. 3	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune 4	Sfârșitul perioadei de gestiune 5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	3 066	2 275
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	223 058	183 921
	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	226 124	186 196
2.	Active circulante			
	Materiale	140		
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	16 029	25 460
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	564 846	987 056
	Creanțe comerciale	190	677 719	1 124 839
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	96 101	141 378
	Creanțe ale bugetului	220	14 047	3 503
	Creanțe ale personalului	230		4 753
	Alte creanțe curente	240		
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	58 885	113 539
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	12 809	7 696
	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	1 440 436	2 408 224
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	1 666 560	2 594 420

PASIV	Cod rd.	Sold la	
		Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
2	3	4	5
Capital propriu			
Capital social și suplimentar	320	55 400	55 400
Rezerve	330		
Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	
Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	678 629	678 629
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	867 380
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	734 029	1 601 409
4. Datorii pe termen lung			
Credite bancare pe termen lung	400		
Împrumuturi pe termen lung	410		440 000
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		440 000
5. Datorii curente			
Credite bancare pe termen scurt	450		
Împrumuturi pe termen scurt	460	613 969	10 000
Datorii comerciale	470	72 340	353 395
Datorii față de părțile afiliate	480		
Avansuri primite curente	490		
Datorii față de personal	500	197 022	101 813
Datorii privind asigurările sociale și medicale	510		7 491
Datorii față de buget	520	49 200	79 822
Venituri anticipate curente	530		
Datorii față de proprietari	540		
Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
Provizioane curente	560		
Alte datorii curente	570		490
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	932 531	553 011
Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	1 666 560	2 594 420

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	3 969 258	5 384 896
Costul vânzărilor	020	2 739 907	3 473 775
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	1 229 351	1 911 121
Alte venituri din activitatea operațională	040	4 938	5 775
Cheltuieli de distribuie	050	320 062	650 508
Cheltuieli administrative	060	132 487	128 395
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	118 215	125 847
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	663 525	1 012 146
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	(13 562)	(14 261)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	649 963	997 885
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	87 708	130 505
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	562 255	867 380

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					
	Capital social	010	55 400			55 400
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	()	()	()	()
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	55 400			55 400
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	678 629			678 629
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	867 380		867 380
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x	()	()	()
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	678 629	867 380		1 546 009
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	734 029	867 380		1 601 409

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			
Încasări din vânzări	010	4 410 927	5 900 984
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	3 037 219	4 393 774
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	126 014	311 511
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	75 259	117 661
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	820 861	845 438
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	351 574	232 600
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi 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			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	350 000	10 000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	765 156	173 969
Dividende plătite	170		
Încasări din operațiuni de capital	180	50 000	
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	(365 156)	(163 969)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(13 582)	68 631
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(6 483)	(13 977)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	78 950	58 885
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	58 885	113 539

Date generale

Registrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.

Înregistrare 1013600024281 Data înregistrării 29.07.2013 Seria _____ Număr _____

Și înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

la "29" iulie 2013, suma _____ 5400 _____ lei, inclusiv:

- 1) cota statului _____ lei,
- 2) cota deținătorilor a cel puțin 20% _____ 5400 _____ lei.

Modificări ulterioare:

- a) "04" aprilie 2017 _____, suma _____ 50 000 _____ lei, inclusiv cota statului
- b) _____
- c) _____ lei,
- b) "____" _____, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei.

3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:

Licența în vigoare:

1) Număr A MMII 055262 _____, data eliberării 08.06.2017 _____

Termen de valabilitate 08.06.2022 _____

Tipul de activitate BROKER VAMAL _____

Organul care a eliberat licența Camera de Licențiere _____

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 _____ 5 _____ persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ _____ 5 _____ persoane,

2) muncitori _____ persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2018 _____ 6 _____ persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune _____ 178 141 _____ 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 categorie _____ 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 _____ 1355.93 _____ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1) _____ 26.43 USD- 453.08 lei _____

2) _____ 46.25 EUR-902.85 lei _____

3) _____ 14. Numerar legat – total _____ lei.

¹ 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

Creanțe, 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		Intrări/majorări		Diferențe de curs valutar			
		3	4	Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente			Leșiri/diminuări	
Creanțe și investiții financiare curente – total	2			5	6	7	8	9	10
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	010	95 063						135 187	
-	020								
-									
-									
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030	95 063						135 187	
-Polonia		65 673		135 187		65 673		135 187	
-Olanda		29 390				29 390			
-									
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040								
-									
-									
-									
Depozite, inclusiv pe țări:	050								
-									
-									
-									
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	060								
-									
-									
-									
Datorii curente – total	070								
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	080								
-									
-									
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	090								
-									
-									
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	100								
-									
-									
-									
Alte datorii, inclusiv pe țări:	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

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Total	010		
venituri aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări:	020		
-			
-			
Venituri din dobânzi aferente activității operaționale și altor activități, inclusiv pe țări:	030		
-			
-			
Venituri din dividende și participații în alte entități, inclusiv pe țări:	040		
-			
-			
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, inclusiv pe țări:	050		
-			
-			
Alte venituri, inclusiv pe țări:	060		
-			
-			
Cheltuieli – total	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări:	080		
-			
-			
Cheltuieli privind dobânzile, inclusiv pe țări:	090		
-			
-			
Cheltuieli și provizioane aferente creanțelor comerciale și altor creanțe compromise, inclusiv pe țări:	100		
-			
-			
Alte cheltuieli, inclusiv pe țări:	110		
-			
-			

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

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

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

Patras Andrei

Suflet Diana

* conform art.36 din Legea contabilității

Nota Explicativa

La Situatiile financiare pentru anul 2018

Pragma Trading SRL

Pragma Trading SRL, cod fiscal 1013600024281 isi desfasoara activitatea de intreprinzator in domeniul vinzarii angro a marfurilor.

Intreprinderea are un sigur fondator si administrator, Patras Andrei si 6 angajati. Cheltuieli cu remunerarea personalului pentru 2018- 178 141 lei.

Imobilizarile necorporale reprezinta cheltuielile de constituire, iar corporale-automobil utilizat pentru livrarea marfurilor si un aparat de aer conditionat.

Intreprinderea a colaborat pe parcursul anului 2018 cu furnizori rezidenti si nerezidenti de marfa si cu intreprinderi rezidente pentru vinzarea marfurilor.

Clientii au termen de achitare a marfurilor, care este respectat si la 31.12.2018 nu sunt inregistrate creante expirate.

La 31.12.2018 datorii cu termen expirat nu sunt inregistrate.

Contabil sef

Suflet Diana

