

Data primirii 15.03.2019 13:47:22

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

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2018 31.12.2018

Entitatea Covilgrup SRL  
 (Denumirea completă)

38947423  
 (Cod CUIHO)

1003600006020  
 (Cod IDNO)

Sediul: MD MD-2012 MUN.CHIȘINĂU; MUN.CHIȘINĂU SEC.BUIUCANI 120  
 (Cod poștal) Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Alexandru Puskin, 15. , of. Cod CUATM

Activitatea principală: Comert cu ridicata al echipamentelor și furniturilor de fierarie pentru instalații sanitare și de încălzire  
 strada, nr, bl. Cod CAEM, rev.2 G4674

Forma de proprietate: Proprietate privată Cod CFP 15

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

Date de contact: Tel. +37322473407 e-mail director@covilgrup.md  
 WEB: \_\_\_\_\_

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Tatiana Beiu Unitatea de măsură: leu  
 Tel. +37369785544



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	7.592.923	6.866.933
Alte venituri din activitatea operațională	020		
Venituri din alte activități	030	31.668	26.374
<b>Total venituri</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	7.624.591	6.893.307
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor	060	5.476.937	4.691.718
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	438.056	485.054
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	120.465	127.167
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	23.360	5.560
Alte cheltuieli	110	468.880	526.326
Cheltuieli din alte activități	120	63.064	26.665
<b>Total cheltuieli</b> (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	6.590.762	5.862.490
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	1.033.829	1.030.817
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	124.606	122.745
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	909.223	908.072

## BILANȚUL

la 31.12.2018

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	3.504	2.570
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	9.732	5.106
	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		
	<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	13.236	7.676
2.	<b>Active circulante</b>			
	Materiale	140		
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	45.405	50.701
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	5.444.030	5.452.226
	Creanțe comerciale	190	2.711.364	2.786.917
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	7.639	74.094
	Creanțe ale bugetului	220	11.836	52.671
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240		
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	694.454	793.676
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	9.893	12.277
	<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	8.924.621	9.222.562
	<b>Total active (rd.130 + rd.300)</b>	310	8.937.857	9.230.238

Nr. cpt.	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	5.400	5.400
	Rezerve	330	7.684.660	8.003.883
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	909.223	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	908.072
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	
	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	8.599.283	8.917.355
4.	<b>Datorii pe termen lung</b>			
	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		
	<b>Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)</b>	440		
5.	<b>Datorii curente</b>			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	199.849	176.637
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	45.927	86.407
	Datorii față de personal	500		
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510		83
	Datorii față de buget	520	74.833	22.745
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	17.965	27.011
	<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	338.574	312.883
	<b>Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)</b>	590	8.937.857	9.230.238

## 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	7.592.923	6.866.933
Costul vânzărilor	020	5.476.937	4.691.718
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	2.115.986	2.175.215
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuire	050	166.347	152.784
Cheltuieli administrative	060	746.092	859.398
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	138.322	131.925
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	1.065.225	1.031.108
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	-31.396	-291
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	1.033.829	1.030.817
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	124.606	122.745
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	909.223	908.072

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	<b>Capital social și suplimentar</b>					
	Capital social	010	5.400			5.400
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	()	()	()	()
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	()	()	()	()
	<b>Total capital social și suplimentar</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	5.400			5.400
2	<b>Rezerve</b>					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090	7.684.660	909.223	590.000	8.003.883
	<b>Total rezerve</b> (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	7.684.660	909.223	590.000	8.003.883
3	<b>Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b>					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	909.223		909.223	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	908.072		908.072
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	()	()	()
	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	909.223	908.072	909.223	908.072
4	<b>Alte elemente de capital propriu, din care</b>	170				
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	8.599.283	1.817.295	1.499.223	8.917.355

## 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
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	8.620.726	7.740.230
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	6.488.459	5.699.937
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	522.998	571.729
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	133.258	129.606
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	419.652	649.445
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 )	080	1.056.359	689.513
<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		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170	705.000	590.000
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	-705.000	-590.000
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	351.359	99.513
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-31.396	-291
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	374.491	694.454
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	694.454	793.676

## Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.  
 Număr de înregistrare 10036000060 Data înregistrării 19.03.1999 Seria MD Număr 003605  
 20
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:  
 data 19.03.1999, suma 5.400 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:  
 ) Număr , data eliberării  
 Termen de valabilitate  
 Tipul de activitate  
 Organul care a eliberat licența
4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 8 persoane, inclusiv pe categorii:  
 1) personal administrativ 7 persoane,  
 2) muncitori 1 persoane,
5. Numărul personalului la 31.12.2018 7 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 485.054 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<sup>1</sup>  
 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,  
 2) pierdere lei.
12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:  
 1) plătite lei,  
 2) planificate pentru plată lei.
13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total lei,  
 inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):  
 ) codul valutei
14. Numerar legat – total lei.

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



**NOTĂ INFORMATIVĂ**  
privind relațiile cu nerezidenții

Tabelul 1

Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente *fondatorilor* nerezidenți

Indicatori	Cod rd/ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
<b>Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total</b>	<b>010</b>					
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020					
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030					
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040					
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
<b>Datorii pe termen lung – total</b>	<b>060</b>					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	070					
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					



Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung 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
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
<b>Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total</b>	<b>010</b>					
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020					
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030					
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040					
Depozite, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	060					
<b>Datorii pe termen lung – total</b>	<b>070</b>					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110					





## Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
<b>Investiții financiare</b>	010				
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări</i> :	020				
Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări</i> :	030				
<b>Capital social</b>	040				
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe țări</i> :	050				
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, <i>inclusiv pe țări</i> :	060				

## Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ diminuări	Ieșiri/ micșorări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
<b>Bunuri primite în baza contractelor de comision, <i>inclusiv pe țări</i></b>	010				
Bunuri primite spre prelucrare, <i>inclusiv pe țări</i>	020				
Bunuri obținute din materialele prelucrate, <i>inclusiv pe țări</i>	030				

## Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

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

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității\*

\* conform art.36 din Legea contabilității

