

17 03 2019  
Data primirii

316 2020

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

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 12/2018

Entitatea **DORTEHTRANS SRL**

(Denumirea completă)

4 0 9 1 8 3 5 7

Cod CUIIO

1 0 1 3 6 0 0 0 2 4 1 6 6

Cod IDNO

Sediul: MD

Cod poștal

**mun.Chisinau, bd. Decebal, 23/2, of. 112**

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

0 1 1 0

Cod CUATM

strada, nr, bl.

Activitatea principală **Constructii de autostrazi, drumuri , aeroporturi si constructie destinate sportului**

4 2 1 1

Cod CAEM, rev.2

Cod CAEM, ediția 2005

Forma de proprietate **Privată**

1 5

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică **SRL**

5 3 0

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. **069925979**

e-mail **dortehtrans@gmail.com**

WEB

Unitatea de măsură: lei

Numele și coordonatele și contabilului-sef:

DI (dna)

**Grigoriev Diana**

Tel.

**069840404**



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     | 12 535 574           | 23 410 000 |
| Alte venituri din activitatea operațională                                                                   | 020     | 662 318              | 156 102    |
| Venituri din alte activități                                                                                 | 030     | -                    | 960        |
| <b>Total venituri</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030)                                                             | 040     | 13 197 892           | 23 567 062 |
| Variația stocurilor                                                                                          | 050     | (971 749)            | 971 749    |
| Costul vânzărilor                                                                                            | 060     | -                    | -          |
| Cheltuieli privind stocurile                                                                                 | 070     | 12 444 971           | 19 873 496 |
| Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii                                                          | 080     | 302 251              | 526 147    |
| Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală | 090     | 83 119               | 137 195    |
| Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate                                               | 100     | 219 153              | 223 181    |
| Alte cheltuieli                                                                                              | 110     | 835 924              | 699 928    |
| Cheltuieli din alte activități                                                                               | 120     | -                    | 114        |
| <b>Total cheltuieli</b> (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)              | 130     | 12 913 669           | 22 431 810 |
| Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)                                                       | 140     | 284 223              | 1 135 252  |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit                                                                        | 150     | 39 436               | 137 591    |
| Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)                                             | 160     | 244 787              | 997 661    |

**BILANȚUL**  
la 31 decembrie 2018

| Nr. cpt. | A C T I V                                                                                                                                                                         | 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     | 370                             | 681                             |
|          | Imobilizări corporale în curs de execuție                                                                                                                                         | 020     | -                               | -                               |
|          | Terenuri                                                                                                                                                                          | 030     | -                               | -                               |
|          | Mijloace fixe                                                                                                                                                                     | 040     | 1 150 582                       | 1 341 802                       |
|          | 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><br>(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     | 1 150 952                       | 1 342 483                       |
| 2.       | <b>Active circulante</b>                                                                                                                                                          |         |                                 |                                 |
|          | Materiale                                                                                                                                                                         | 140     | 11 175                          | 1 876                           |
|          | Active biologice circulante                                                                                                                                                       | 150     | -                               | -                               |
|          | Obiecte de mică valoare și scurtă durată                                                                                                                                          | 160     | 53 621                          | 48 709                          |
|          | Producția în curs de execuție și produse                                                                                                                                          | 170     | 971 749                         | -                               |
|          | Mărfuri                                                                                                                                                                           | 180     | -                               | -                               |
|          | Creanțe comerciale                                                                                                                                                                | 190     | 1 902 412                       | 13 277 812                      |
|          | Creanțe ale părților afiliate                                                                                                                                                     | 200     | -                               | -                               |
|          | Avansuri acordate curente                                                                                                                                                         | 210     | 234 738                         | 151 621                         |
|          | Creanțe ale bugetului                                                                                                                                                             | 220     | 5 965                           | 34 721                          |
|          | Creanțe ale personalului                                                                                                                                                          | 230     | -                               | -                               |
|          | Alte creanțe curente                                                                                                                                                              | 240     | -                               | -                               |
|          | Numerar în casierie și la conturi curente                                                                                                                                         | 250     | 629 094                         | 2 022 508                       |
|          | Alte elemente de numerar                                                                                                                                                          | 260     | 58 598                          | 117 791                         |
|          | Investiții financiare curente în părți neafiliate                                                                                                                                 | 270     | -                               | -                               |
|          | Investiții financiare curente în părți afiliate                                                                                                                                   | 280     | -                               | -                               |
|          | Alte active circulante                                                                                                                                                            | 290     | 107 937                         | 115 079                         |
|          | <b>Total active circulante</b><br>(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     | 3 975 289                       | 15 770 117                      |
|          | <b>Total active</b><br>(rd.130 + rd.300)                                                                                                                                          | 310     | 5 126 241                       | 17 112 600                      |

| Nr. cpt. | PASIV                                                                                                                                                | 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     | 331 000                         | 331 000                         |
|          | Rezerve                                                                                                                                              | 330     | -                               | -                               |
|          | Corecții ale rezultatelor anilor precedenți                                                                                                          | 340     | X                               | 2 712                           |
|          | Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți                                                                                      | 350     | 938 003                         | 938 003                         |
|          | Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune                                                                                                  | 360     | X                               | 997 661                         |
|          | Profit utilizat al perioadei de gestiune                                                                                                             | 370     | X                               | -                               |
|          | Alte elemente de capital propriu                                                                                                                     | 380     | -                               | -                               |
|          | <b>Total capital propriu</b><br>(rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)                                                       | 390     | 1 269 003                       | 2 269 376                       |
| 4.       | <b>Datorii pe termen lung</b>                                                                                                                        |         |                                 |                                 |
|          | Credite bancare pe termen lung                                                                                                                       | 400     | 140 000                         | 62 161                          |
|          | Împrumuturi pe termen lung                                                                                                                           | 410     | 1 430 359                       | 542 738                         |
|          | Datorii pe termen lung privind leasingul financiar                                                                                                   | 420     | -                               | -                               |
|          | Alte datorii pe termen lung                                                                                                                          | 430     | -                               | -                               |
|          | <b>Total datorii pe termen lung</b><br>(rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)                                                                           | 440     | 1 570 359                       | 604 899                         |
| 5.       | <b>Datorii curente</b>                                                                                                                               |         |                                 |                                 |
|          | Credite bancare pe termen scurt                                                                                                                      | 450     | -                               | -                               |
|          | Împrumuturi pe termen scurt                                                                                                                          | 460     | -                               | -                               |
|          | Datorii comerciale                                                                                                                                   | 470     | 1 909 539                       | 12 935 644                      |
|          | Datorii față de părțile afiliate                                                                                                                     | 480     | -                               | -                               |
|          | Avansuri primite curente                                                                                                                             | 490     | -                               | -                               |
|          | Datorii față de personal                                                                                                                             | 500     | 104 928                         | 628 256                         |
|          | Datorii privind asigurările sociale și medicale                                                                                                      | 510     | -                               | 23                              |
|          | Datorii față de buget                                                                                                                                | 520     | 114 712                         | 270 318                         |
|          | Venituri anticipate curente                                                                                                                          | 530     | -                               | -                               |
|          | Datorii față de proprietari                                                                                                                          | 540     | -                               | -                               |
|          | Finanțări și încasări cu destinație specială curente                                                                                                 | 550     | -                               | -                               |
|          | Provizioane curente                                                                                                                                  | 560     | -                               | -                               |
|          | Alte datorii curente                                                                                                                                 | 570     | 157 700                         | 404 084                         |
|          | <b>Total datorii curente</b><br>(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     | 2 286 879                       | 14 238 325                      |
|          | <b>Total pasive</b><br>(rd.390 + rd.440 + rd.580)                                                                                                    | 590     | 5 126 241                       | 17 112 600                      |

**SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE**

de la 1 ianuarie pina la 31 decembrie 2018

| Indicatori                                                                                              | Cod rd. | Perioada de gestiune |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------|------------|
|                                                                                                         |         | precedentă           | curentă    |
| 1                                                                                                       | 2       | 3                    | 4          |
| Venituri din vânzări                                                                                    | 010     | 12 535 574           | 23 410 000 |
| Costul vânzărilor                                                                                       | 020     | 11 803 458           | 21 355 667 |
| Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)                                                          | 030     | 732 116              | 2 054 333  |
| Alte venituri din activitatea operațională                                                              | 040     | 662 318              | 156 102    |
| Cheltuieli de distribuire                                                                               | 050     | -                    | -          |
| Cheltuieli administrative                                                                               | 060     | 274 287              | 376 101    |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională                                                            | 070     | 835 924              | 699 928    |
| Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070) | 080     | 284 223              | 1 134 406  |
| Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)                                                       | 090     | -                    | 846        |
| Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)                                                  | 100     | 284 223              | 1 135 252  |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit                                                                   | 110     | 39 436               | 137 591    |
| Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)                                   | 120     | 244 787              | 997 661    |



**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
de la 1 ianuarie pînă la 31 decembrie 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     | 331 000                                 | -         | -         | 331 000                                 |
|         | Capital suplimentar                                                                             | 020     | -                                       | -         | -         | -                                       |
|         | Capital nevărsat                                                                                | 030     | -                                       | -         | -         | -                                       |
|         | Capital neînregistrat                                                                           | 040     | -                                       | -         | -         | -                                       |
|         | Capital retras                                                                                  | 050     | -                                       | -         | -         | -                                       |
|         | <b>Total capital social și suplimentar</b><br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)      | 060     | 331 000                                 | -         | -         | 331 000                                 |
| 2       | <b>Rezerve</b>                                                                                  |         |                                         |           |           |                                         |
|         | Capital de rezervă                                                                              | 070     | -                                       | -         | -         | -                                       |
|         | Rezerve statutare                                                                               | 080     | -                                       | -         | -         | -                                       |
|         | Alte rezerve                                                                                    | 090     | -                                       | -         | -         | -                                       |
|         | <b>Total rezerve</b><br>(rd.070 + rd.080 + rd.090)                                              | 100     | -                                       | -         | -         | -                                       |
| 3       | <b>Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b>                                               |         |                                         |           |           |                                         |
|         | Corecții ale rezultatelor anilor precedenți                                                     | 110     | -                                       | 3 054     | 342       | 2 712                                   |
|         | Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți                                 | 120     | 938 003                                 | -         | -         | 938 003                                 |
|         | Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune                                             | 130     | -                                       | 997 661   | -         | 997 661                                 |
|         | Profit utilizat al perioadei de gestiune                                                        | 140     | -                                       | -         | -         | -                                       |
|         | Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile                                        | 150     | -                                       | -         | -         | -                                       |
|         | <b>Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b><br>(rd.110+rd.120+rd.130+rd.140+rd.150) | 160     | 938 003                                 | 1 000 715 | 342       | 1 938 376                               |
| 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><br>(rd.060+rd.100+rd.160+ rd.170)                                  | 180     | 1 269 003                               | 1 000 715 | 342       | 2 269 376                               |



**SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR**

de la 1 ianuarie pînă la 31 decembrie 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     | 13 613 308           | 13 996 951 |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate                                                                                   | 020     | 12 921 645           | 11 534 106 |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală                                                              | 030     | 365 582              | 580 014    |
| Dobânzi plătite                                                                                                              | 040     | 53 104               | 3 487      |
| Plata impozitului pe venit                                                                                                   | 050     | 20 000               | 25 000     |
| Alte încasări                                                                                                                | 060     | 1 032 587            | 341        |
| Alte plăți                                                                                                                   | 070     | 630 243              | 177 742    |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b><br>(rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 ) | 080     | 655 321              | 1 676 943  |
| <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><br>(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     | 288 600              | 1 927 663  |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor                                                                      | 160     | 515 000              | 2 151 999  |
| Dividende plătite                                                                                                            | 170     | -                    | -          |
| Încasări din operațiuni de capital                                                                                           | 180     | -                    | -          |
| Alte încasări (plăți)                                                                                                        | 190     | -                    | -          |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b><br>(rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)                      | 200     | (226 400)            | (224 336)  |
| <b>Fluxul net de numerar total</b><br>(± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)                                                           | 210     | 428 921              | 1 452 607  |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)                                                                          | 220     | -                    | -          |
| <b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>                                                                    | 230     | 258 771              | 687 692    |
| <b>Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune</b><br>(± rd.210 ± rd.220 + rd.230)                                    | 240     | 687 692              | 2 140 299  |

## Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.  
Număr de înregistrare **1013600024166** Data înregistrării **22 iulie 2013** Seria  Numar
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:  
Data , suma  - 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  persoane, inclusiv pe categorii:  
 1) personal administrativ  - persoane,  
 2) muncitori  - persoane,
5. Numărul personalului la **31 decembrie 2018**  **21** persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune  **526 147** 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  -  
 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):  
 1)   
 2)   
 3)
14. Numerar legat – total  - lei,

## Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

## Active imobilizate

| Indicatori                                                               | Existența la începutul perioadei (la costul de intrare) | Amortizarea acumulată la începutul perioadei | Deprecierea acumulată la începutul perioadei | Intrarea în cursul perioadei (la costul de intrare) | Ieșirea în cursul perioadei (la costul de intrare) | Existența la sfârșitul perioadei (la costul de intrare) | Amortizarea acumulată la sfârșitul perioadei | Deprecierea acumulată la sfârșitul perioadei |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| 1                                                                        | 2                                                       | 3                                            | 4                                            | 5                                                   | 6                                                  | 7                                                       | 8                                            | 9                                            |
| 1. Imobilizări necorporale în curs de execuție                           | -                                                       | -                                            | -                                            | -                                                   | -                                                  | -                                                       | -                                            | -                                            |
| 2. Imobilizări necorporale în utilizare, total                           | 608                                                     | 238                                          | -                                            | 575                                                 | -                                                  | 1 183                                                   | 502                                          | -                                            |
| inclusiv: 2.1. brevete și mărci                                          | -                                                       | -                                            | -                                            | -                                                   | -                                                  | -                                                       | -                                            | -                                            |
| 2.2. programe informatice                                                | -                                                       | -                                            | -                                            | -                                                   | -                                                  | -                                                       | -                                            | -                                            |
| Nota informativă: 2.2a) valoarea imobilizărilor necorporale amortizabile | -                                                       | -                                            | -                                            | -                                                   | -                                                  | -                                                       | -                                            | -                                            |
| 2.2b) valoarea imobilizărilor necorporale neamortizabile                 | -                                                       | -                                            | -                                            | -                                                   | -                                                  | -                                                       | -                                            | -                                            |
| 3. Terenuri                                                              | -                                                       | -                                            | -                                            | -                                                   | -                                                  | -                                                       | -                                            | -                                            |
| 4. Mijloace fixe, total                                                  | 1 809 255                                               | 658 673                                      | -                                            | 1 182 122                                           | 768 503                                            | 2 222 874                                               | 881 072                                      | -                                            |
| inclusiv 4.1. clădiri                                                    | -                                                       | -                                            | -                                            | -                                                   | -                                                  | -                                                       | -                                            | -                                            |
| 4.2. construcții speciale                                                | -                                                       | -                                            | -                                            | -                                                   | -                                                  | -                                                       | -                                            | -                                            |
| 4.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie                           | -                                                       | -                                            | -                                            | -                                                   | -                                                  | -                                                       | -                                            | -                                            |
| 4.4. mijloace de transport                                               | -                                                       | -                                            | -                                            | -                                                   | -                                                  | -                                                       | -                                            | -                                            |
| 5. Investiții imobiliare evaluate conform metodei bazate pe cost         | -                                                       | -                                            | -                                            | -                                                   | -                                                  | -                                                       | -                                            | -                                            |

Anexele prezentate constituie doar exemple de dezvoltare a informațiilor și au un caracter de recomandare. Structura, volumul și forma de prezentare a informațiilor se stabilesc de entitate de sine stătător.

## **Notă explicativă anul 2018 "Dortehtrans" SRL CF101660024166**

### **Informații privind corespunderea situațiilor financiare SNC**

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. 1 din 01.01.20015. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

### **Analiza activității economico-financiare a entității**

#### ***Analiza veniturilor din vânzări***

„Dortehtrans” S.R.L. a înregistrat în 2018 venituri din vânzări în mărime de 23410000 lei, cu 10874426 lei mai mult față de perioada de gestiune precedentă. Această majorare a fost condiționată de faptul că beneficiarul lucrărilor executate este statul.

Activitatea operațională a entității include două tipuri de activități: construcție autostrăzi și reparare drumuri, comerț angro. Genul principal de activitate reprezintă construcția autostrăzi și reparare drumuri cu cota predominantă de 99% în totalul vânzărilor. Ponderea comerțului constituie 1%. În comparație cu perioada de gestiune precedentă se constată majorare a activității operaționale.

#### ***Analiza rezultatelor financiare și rentabilității***

În anul 2018 „Dortehtrans ” S.R.L. a obținut profit net în mărime de 997661 lei, ceea ce reprezintă o majorare cu 752874 lei sau cu 6% față de perioada de gestiune precedentă

Majorarea profitului brut din activitatea operațională se datorează faptului că s-au majorat volumul lucrărilor executate. Nivelul rentabilității veniturilor din vânzări (raportul procentual dintre profitul brut și volumul vânzărilor) în 2018 constituie 4.8 %, înregistrînd o descreștere cu 1.05 % față de perioada de gestiune precedentă.

### ***Analiza activelor disponibile și rotației acestora***

În structura activelor entității prevalează active circulante, a căror pondere constituie 92.1% din activele disponibile la finele anului 2018. Valoarea mijloacelor fixe în totalul activelor constituie 7.9% . Mijloace fixe s-au procurat în sumă de 1003836 lei.

Coeficientul de amortizare a mijloacelor fixe la sfârșitul anului 2018 constituie 12,06%, micșorându-se cu 0,24 % comparativ cu datele de la începutul anului.

Cota creanțelor comerciale în activele totale a entității constituie 84.2%. Cea ce reprezintă datoriile bugetului de stat.

În cursul anului 2018 s-a majorat mărimea absolută și relativă a resurselor economice aferente decontărilor cu debitorii. Cota creanțelor s-a majorat cu 47.5 % (de la 37.11% la începutul anului 2017 pînă la 47.5 % la sfârșit).

Alte categorii de active, cum sînt stocurile și numerarul, reprezintă cote mai reduse: respectiv de 0,32 % și 13.6 % din totalul activelor disponibile la sfârșitul anului 2018.

În perioada de gestiune curentă s-a încetinit rotația activelor. Valoarea activelor circulante s-a majorat în cursul anului 2018. Creanțele comerciale s-au majorat de 6 ori pe parcursul perioadei de gestiune în condițiile descreșterii capacității de plată a beneficiarilor.

### ***Analiza surselor de finanțare***

Datele bilanțului atestă o modificare esențială în cursul anului 2018 privind dependența financiară a „Dortehtrans” S.R.L. de sursele împrumutate. La începutul perioadei de gestiune curente capitalul propriu a constituit 24.7% din totalul pasivelor, la sfârșit 13.2 % ceea ce nu depășește nivelul de siguranță (50%).

Creșterea capitalului propriu în 2018 se datorează obținerii profitului net al anului de gestiune. Atît la începutul, cît și la sfârșitul anului 2018, activele nete la valoarea de bilanț sunt mai mari decît capitalul social.

În structura datoriilor totale o cotă de 3.5% o constituie datoriile pe termen lung. Printre modificările esențiale privind datoriile se evidențiază achitarea creditelor bancare pe termen lung, înregistrîndu-se o micșorare de cu 965460 lei față de anul precedent.

Cota capitalului propriu în capitalul permanent (suma capitalului

propriu și datoriilor pe termen lung) a constituit 78.9 % la sfârșitul perioadei de gestiune curente, ceea ce depășește nivelul minim recomandat (60%). Astfel, nu se constată independența entității de sursele împrumutate pe termen lung.

### ***Analiza nivelului de lichiditate și fluxurilor de numerar***

Pe parcursul perioadei de gestiune s-au constatat următoarele tendințe de modificare a ratelor de lichiditate:

Lichiditatea curentă (active circulante/datorii curente) care la începutul anului 2018 a alcătuit 7.4 spre finele anului a crescut până la 11, încadrându-se în intervalul optim (2–2,5).

Lichiditatea absolută (numerar /datorii curente) corespunde cerințelor atât la începutul (0,3), cât și la sfârșitul anului 2018 (1.5) înregistrând o stabilitate.

La „Dortehtrans” SRL în ultimii doi ani s-a modificat esențial situația cu fluxul net de numerar total. În perioada de gestiune precedentă acest indicator a înregistrat o mărime pozitivă de 687692 lei, iar în anul 2018 s-a majorat, formându-se fluxul total pozitiv în sumă de 2140299 lei.

Totodată pe parcursul a două perioade de raportare are loc înregistrarea fluxurilor nete pozitive din activitatea operațională. Astfel, asociații pot distribui profitul net proporțional părților sociale și pot efectua investiții în active imobilizate pe seama profitului.

Director: Cujba Petru \_\_\_\_\_