

„18” 03 2020
Data primirii

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-01-2019 - 31.12.2019

Entitatea Pasc-Con SA Cod CUIO 375748337
(Denumirea completă)

Sediul: MD 2023 Cod IDNO 1003690102081
Cod poștal Chisinau Raionul (municipiul, UTA); Localitatea 0140

Activitatea principală st. Butucevi 2 Cod CAEM, rev.2 4120
strada, nr. bl. Construcții

Forma de proprietate 16
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică Societate pe acțiuni Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 068579727 e-mail pasc-con@mail.eu

WEB _____

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Todorita Oleg
Tel. 068579727

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Anexa 8

| Indicatori | Cod rd. | Perioada de gestiune | |
|--|---------|----------------------|-----------|
| | | precedentă | curentă |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Venituri din vânzări | 010 | 6 653 208 | 1 778 059 |
| Alte venituri din activitatea operațională | 020 | 712 028 | 161 669 |
| Venituri din alte activități | 030 | | 5 667 |
| Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030) | 040 | 7 365 236 | 1 945 395 |
| Variația stocurilor | 050 | | |
| Costul vânzării marfurilor vândute | 060 | | |
| Cheltuieli privind stocurile | 070 | 784 025 | |
| Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii | 080 | 1 357 016 | 1 407 823 |
| Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală | 090 | 352 136 | 316 760 |
| Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate | 100 | 106 269 | 131 947 |
| Alte cheltuieli | 110 | 3 541 890 | 78 442 |
| Cheltuieli din alte activități | 120 | | |
| Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120) | 130 | 6 141 336 | 1 934 972 |
| Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130) | 140 | 1 223 900 | 10 423 |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit | 150 | 154 749 | 3 061 |
| Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150) | 160 | 1 069 151 | 7 362 |

BILANȚUL

la 21. 12 2019

| Nr. cpt. | ACTIV | Cod rd. | Sold la | |
|----------|---|---------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | Începutul perioadei de gestiune | Sfârșitul perioadei de gestiune |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Active imobilizate | | | |
| | Imobilizări necorporale | 010 | 433 | 0 |
| | Imobilizări corporale în curs de execuție | 020 | | |
| | Terenuri | 030 | | |
| | Mijloace fixe | 040 | 433 896 | 320 451 |
| | 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 | 434 329 | 320 452 |
| 2. | Active circulante | | | |
| | Materialie | 140 | 95 050 | 1 105 258 |
| | Active biologice circulante | 150 | | |
| | Obiecte de mică valoare și scurtă durată | 160 | 43 325 | 49 575 |
| | Producția în curs de execuție și produse | 170 | | |
| | Mărfuri | 180 | | |
| | Creanțe comerciale | 190 | 60 508 | 372 063 |
| | Creanțe ale părților afiliate | 200 | | |
| | Avansuri acordate curente | 210 | 30 215 | 60 102 |
| | Creanțe ale bugetului | 220 | 36 674 | 41 311 |
| | Creanțe ale personalului | 230 | 15 096 | |
| | Alte creanțe curente | 240 | 180 000 | 146 055 |
| | Numerar în casierie și la conturi curente | 250 | 2 111 557 | 66 635 |
| | Alte elemente de numerar | 260 | | |
| | Investiții financiare curente în părți neafiliate | 270 | | |
| | Investiții financiare curente în părți afiliate | 280 | | |
| | Alte active circulante | 290 | 57 905 | 59 189 |
| | 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 | 2 630 330 | 1 900 188 |
| | Total active (rd.130 + rd.300) | 310 | 3 064 659 | 2 220 640 |

| 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. | Capital propriu | | | |
| | Capital social și suplimentar | 320 | 20 000 | 20 000 |
| | Rezerve | 330 | | |
| | Corecții ale rezultatelor anilor precedenți | 340 | x | |
| | Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți | 350 | 2 214 689 | 2 214 689 |
| | Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 360 | x | 7 362 |
| | Profit utilizat al perioadei de gestiune | 370 | x | (372 343) |
| | Alte elemente de capital propriu | 380 | | |
| | Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380) | 390 | 2 234 689 | 1 869 708 |
| 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 | | |
| 5. | Datorii curente | | | |
| | Credite bancare pe termen scurt | 450 | | |
| | Împrumuturi pe termen scurt | 460 | | |
| | Datorii comerciale | 470 | 91 711 | 149 979 |
| | Datorii față de părțile afiliate | 480 | | |
| | Avansuri primite curente | 490 | 220 041 | 154 679 |
| | Datorii față de personal | 500 | 200 272 | 266 |
| | Datorii privind asigurările sociale și medicale | 510 | 38 960 | |
| | Datorii față de buget | 520 | 270 434 | 46 008 |
| | Venituri anticipate curente | 530 | | |
| | Datorii față de proprietari | 540 | | |
| | Finanțări și încasări cu destinație specială curente | 550 | | |
| | Provizioane curente | 560 | | |
| | Alte datorii curente | 570 | 8 552 | |
| | 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 | 829 970 | 350 932 |
| | Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580) | 590 | 3 064 659 | 2 220 640 |

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la _____ pînă la _____ 20__

| Indicatori | Cod rd. | Perioada de gestiune | |
|---|---------|----------------------|-----------|
| | | precedentă | curentă |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Venituri din vânzări | 010 | 6 653 208 | 1 778 059 |
| Costul vânzărilor | 020 | 4 654 818 | 1 064 480 |
| Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020) | 030 | 1 998 390 | 713 579 |
| Alte venituri din activitatea operațională | 040 | 712 028 | 167 336 |
| Cheltuieli de distribuire | 050 | | |
| Cheltuieli administrative | 060 | 702 493 | 696 207 |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională | 070 | 784 025 | 174 285 |
| Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070) | 080 | 1 223 900 | 10 423 |
| Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) | 090 | | |
| Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090) | 100 | 1 223 900 | 10 423 |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit | 110 | 154 749 | 3 061 |
| Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110) | 120 | 1 069 151 | 7 362 |

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la _____ pînă la _____ 20__

| 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 | | | | |
| | 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 | | | | |
| 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 | | | | |
| | Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 130 | | | | |
| | Profit utilizat al perioadei de gestiune | 140 | | | | |
| | Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile | 150 | | | | |
| | Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150) | 160 | | | | |
| 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 | | | | |

DIRECȚIA GENERALĂ
PENTRU STATISTICĂ
Anexa 3
18. MAR. 2020
MUNICIPIULUI CHIȘINEAU

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la _____ pînă la _____ 20__

| Indicatori | Cod. rd. | Perioada de gestiune | |
|---|----------|----------------------|---------|
| | | precedentă | curentă |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Fluxuri de numerar din activitatea operațională | | | |
| Încasări din vânzări | 010 | | |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate | 020 | | |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală | 030 | | |
| Dobînzi plătite | 040 | | |
| Plata impozitului pe venit | 050 | | |
| Alte încasări | 060 | | |
| Alte plăți | 070 | | |
| Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070) | 080 | | |
| Fluxuri de numerar din activitatea de investiții | | | |
| Încasări din vânzarea activelor imobilizate | 090 | | |
| Plăți aferente intrărilor de active imobilizate | 100 | | |
| Dobînzi 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 | | |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor | 160 | | |
| Dividende plătite | 170 | | |
| Încasări din operațiuni de capital | 180 | | |
| Alte încasări (plăți) | 190 | | |
| Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190) | 200 | | |
| Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200) | 210 | | |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile) | 220 | | |
| Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune | 230 | | |
| Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230) | 240 | | |