

BILANȚUL

la 31.12.2017


ACTIV	Cod rd.	Sold la	
		Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
2	3	4	5
Active imobilizate			
Imobilizări necorporale	010	4.127	54.043
Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
Terenuri	030		
Mijloace fixe	040	202.561	285.183
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	206.688	339.226
2. Active circulante			
Materiale	140	283.580	185.350
Active biologice circulante	150		
Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	42.181	65.440
Producția în curs de execuție și produse	170		
Mărfuri	180	3.350.101	3.017.579
Creanțe comerciale	190	428.676	428.534
Creanțe ale părților afiliate	200		
Avansuri acordate curente	210	416.596	273.128
Creanțe ale bugetului	220	98.901	72.418
Creanțe ale personalului	230	18.499	24.743
Alte creanțe curente	240	1.272.608	591.995
Numerar în casierie și la conturi curente	250	86.664	450
Alte elemente de numerar	260		
Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
Alte active circulante	290	20.179	25.927
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	6.017.985	4.685.564
Total active (rd.130 + rd.300)	310	6.224.673	5.024.790



Declarații privind personalul de specialitate propuse pentru implimentarea lucrărilor în baza contractului:

1. Mitrofanov Genadii – direginte de șantier
2. Mitrofanov Vladimir - specialist SSM
3. Grosu Mihai – inginer proiectant
4. Creștin Dumitru - inginer

Ol. Mitrofanov



POSTMODERN

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2017 pînă la 31.12.2017

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	4.927.294	2.951.005
Costul vânzărilor	020	3.806.386	2.525.839
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	1.120.908	425.166
Alte venituri din activitatea operațională	040	106.832	8.917
Cheltuieli de distribuire	050	703.684	327.117
Cheltuieli administrative	060	1.539.007	1.109.264
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	94.620	172.647
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	-1.109.571	-1.174.945
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	-847	90.163
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	-1.110.418	-1.084.782
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	-1.110.418	-1.084.782

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2017 pînă la 31.12.2017

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	5.400			5.400
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	0	0	0	0
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	0	0	0	0
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	5.400			5.400
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			2.331	-2.331
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	-761.405			-761.405
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X		1.084.782	-1.084.782
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	0	0	0
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-761.405		1.087.113	-1.848.518
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170				
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	-756.005		1.087.113	-1.843.118

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2017 pînă la 31.12.2017

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	7.751.567	3.469.842
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	5.566.276	2.264.682
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1.306.498	704.465
Dobînzii plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	172.180	12.090
Alte încasări	060	48.375	1.000
Alte plăți	070	1.009.721	553.311
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	-254.733	-63.706
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	24.873	
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	14.985	83.078
Dobînzii 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	9.888	-83.078
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	22.300	135.865
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	24.400	75.300
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	-2.100	60.565
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-246.945	-86.219
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	433	5
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	333.176	86.664
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	86.664	450

Recipisa de primire a raportului

ID-ul raportului	287398
Tipul raportului	RSF1
Tipul perioadei de raportare	Anual
Anul de raportare	2017
Numărul de raportare a perioadei (număr)	10
Numărul de raportare a perioadei (text)	an
Codul statistic al organizației	40234995
Codul fiscal al organizației	1005605004597
IDNO organizației	1005605004597
Denumirea organizației	Postmodern
Statutul raportului	Primit la BNS
Data creării raportului	22.03.2018 18:40:44
Data expedierii raportului	30.03.2018 10:08:26
Subdiviziunea teritorială a BNS	Leova
Telefonul subdiviziunii teritoriale a BNS	263-22947

Таблицы финансового отчёта автоматически проверены на арифметические ошибки и логические связи между таблицами.

Контроль показателей на соответствие с предыдущим финансовым отчётом на данный момент НЕ выполнен.

Ответственность за правильность отражения экономических операций в бухгалтерском учёте и применённых методов учёта, а также за достоверность и полноту представленных данных и приложений несёт субъект и его ответственные лица, подписавшие финансовые отчёты.

Доля долгосрочных активов - Долгосрочные активы / Активы всего
 На 01.01.2016 года 3,32% = 206 698 / 6 224 673
 На 01.01.2017 года 6,75% = 339 226 / 5 024 790

Доля дебиторской задолженности в текущих активах
 за 2016 год составляет 7,12% = 428 676 / 6 017 985
 за 2017 год составляет 9,15% = 428 534 / 4 685 564

1. Расчет коэффициентов ликвидности

	На 31.12.2016	На 31.12.2017	Оптимальное значение
1. Коэффициент абсолютной ликвидности	2,74%	0,02%	20%
2. Коэффициент промежуточной ликвидности	74,11%	46,90%	70%

Объяснительная записка

Наименование предприятия

Postmodern SRL

Юридический адрес: or.Leova s.Filipeni

Фискальный код 1005605004597

Вид деятельности

- 4674 Comerț cu ridicata al echipamentelor și furniturilor de fierărie pentru instalații sanitare și de încălzire

Информация о соответствии финансовых отчетов национальным стандартам бухгалтерского учета

Финансовые отчеты составлены в соответствии с положениями Национальных стандартов бухгалтерского учета. Отклонения от основополагающих принципов и качественных характеристик, предусмотренных в национальных стандартах бухгалтерского учета, не были допущены.

Раскрытие учетных политик

Показатели финансовых отчетов были рассчитаны на основе методов и способов, предусмотренных в учетных политиках, утвержденных приказом директора субъекта от 30 декабря 2016 года. В течение отчетного периода в учетных политиках не было изменений.

Анализ экономико-финансовой деятельности Postmodern SRL в 2017 году

- В 2017 году объем продаж составил 2 951 005 леев.
- Среднесписочная численность работников составила 9 человек.
- Сумма всех понесенных расходов за 2017 год составила 4 143 762 леев.
- Убыток отчетного периода составил 1 084 782 леев.

• Доля долгосрочных активов - Долгосрочные активы / Активы всего
На 01.01.2016 года 3,32% = 206 688 / 6 224 673
На 01.01. 2017 года 6,75% = 339 226 / 5 024 790

Доля дебиторской задолженности в текущих активах
за 2016 год составляет 7,12% = 428 676 / 6 017 985
за 2017 год составляет 9,15% = 428 534 / 4 685 564

I. Расчет коэффициентов ликвидности

	На 31.12.2016	На 31.12.2017	Оптимальное значение
1. Коэффициент абсолютной ликвидности	2,74%	0,02%	20%
2. Коэффициент промежуточной ликвидности	74,11%	46,90%	70%

3. Общий коэффициент покрытия (общей ликвидности)	190,44%	155,06%	200%
---	---------	---------	------

Примечание:

*Коэффициент абсолютной ликвидности = Денежные средства/ Краткосрочные обязательства

*Коэффициент промежуточной ликвидности = (Текущие активы-Товарно-материальные запасы)/ Краткосрочные обязательства

*Коэффициент общей ликвидности = Текущие активы /Краткосрочные обязательства

Уровень коэффициента абсолютной ликвидности показывает, что в конце текущего отчетного периода компания Postmodern SRL располагает денежными ресурсами в размере, позволяющем оплатить краткосрочные обязательства лишь в размере 0,02%.

Коэффициент промежуточной ликвидности показывает, что мобилизовав денежные средства, займы и дебиторскую задолженность предприятие способно лишь частично покрыть свои краткосрочные обязательства.

Общий коэффициент покрытия показывает, в каком размере предприятие способно оплатить все краткосрочные обязательства за счет своих краткосрочных активов.

II. Расчет коэффициентов рентабельности

	На 31.12.2016	На 31.12.2017
1.Рентабельность продаж	-22,53%	-36,76%
2.Рентабельность активов	-17,84%	-21,59%
3.Экономическая рентабельность		
4.Финансовая рентабельность	-36,23%	-54,16%

Примечание:

1. Рентабельность продаж = Чистая прибыль (убыток)/ Чистые продажи

2. Рентабельность активов = Чистая прибыль (убыток)/ АКТИВ

3. Экономическая рентабельность = Чистая прибыль (убыток)/ Собственный капитал

4. Финансовая рентабельность = Чистая прибыль (убыток)/ (Собственный капитал + Долгосрочные обязательства)

уровень рентабельности говорит об деятельности предприятия.

Предприятие намерено улучшить в 2018 году свое финансово-экономическое положение, и расширить ассортимент продаваемой продукции и оказываемых услуг.