

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2018 31.12.2018

Entitatea DROSTAL SRL

(Denumirea completă)

405963101009607000546

(Cod CUIIO)(Cod IDNO)

Sediul: MD MD-5201R-UL DROCHIA; OR.DROCHIA3601

(Cod poștal)Raionul (municipiul, UTA); LocalitateaGudanov, 18/2, , of.Cod CUATM

Activitatea principală: strada, nr, bl. Lucrari de instalatii tehnico-sanitare, de alimentare cu gaze, de incalzire si de aer conditionat

F4322

Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate: Proprietate privată15

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică: SOCIETATI CU RASPUNDERE LIMITATA530

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. +37325224399 e-mail stelagriu@mail.ru

WEB:

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) kalinovski stela

Unitatea de măsură: leu

Tel. +37368480025

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	12.842.883	22.280.944
Alte venituri din activitatea operațională	020	217.338	2.140
Venituri din alte activități	030	156.368	85.500
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	13.216.589	22.368.584
Variația stocurilor	050	-1.299.549	1.299.549
Costul vânzărilor	060	4.556.669	5.477.212
Cheltuieli privind stocurile	070	4.936.347	8.622.080
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	2.342.186	3.365.645
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	643.551	860.623
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	538.971	613.307
Alte cheltuieli	110	1.247.223	271.070
Cheltuieli din alte activități	120	68.969	84.974
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	13.034.367	20.594.460
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	182.222	1.774.124
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	34.944	230.610
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	147.278	1.543.514

BILANȚUL

la 31.12.2018

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.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	1.753	
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	95.501	95.501
	Terenuri	030	375.698	375.698
	Mijloace fixe	040	9.099.150	9.732.647
	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	9.572.102	10.203.846
2.	Active circulante			
	Materiale	140	1.186.190	609.526
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	63.353	80.955
	Producția în curs de execuție și produse	170	1.299.549	
	Mărfuri	180	1.089.624	1.496.715
	Creanțe comerciale	190	1.579.629	2.196.132
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	61.167	88.185
	Creanțe ale bugetului	220	394.424	12.093
	Creanțe ale personalului	230	19.535	17.643
	Alte creanțe curente	240	33.676	34.856
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	223.536	1.842.892
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		181.220
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	2.675	2.000
	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	5.953.358	6.562.217
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	15.525.460	16.766.063

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	8.179.831	8.179.831
	Rezerve	330	116.000	116.000
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	1.530.545	1.530.545
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	1.543.514
	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	9.826.376	11.369.890
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	1.669.029	1.292.926
	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	1.669.029	1.292.926
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	2.834.242	2.759.287
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	598.360	447.944
	Datorii față de personal	500	326.897	298.179
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	94.130	113.387
	Datorii față de buget	520		291.840
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540	163.500	181.330
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	12.926	11.280
	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	4.030.055	4.103.247
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	15.525.460	16.766.063

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDEREde 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	12.842.883	22.280.944
Costul vânzărilor	020	9.493.016	16.217.392
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	3.349.867	6.063.552
Alte venituri din activitatea operațională	040	217.338	2.140
Cheltuieli de distribuire	050	993.306	1.847.263
Cheltuieli administrative	060	1.715.164	1.901.456
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	763.912	543.375
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	94.823	1.773.598
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	87.399	526
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	182.222	1.774.124
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	34.944	230.610
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	147.278	1.543.514

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIUde 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	8.179.831			8.179.831
	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	8.179.831			8.179.831
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	116.000			116.000
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	116.000			116.000
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	1.530.545			1.530.545
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	1.543.514		1.543.514
	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	1.530.545	1.543.514		3.074.059
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	9.826.376	1.543.514		11.369.890

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
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	16.262.759	26.352.500
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	14.810.531	18.701.513
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	2.432.296	3.869.360
Dobînzii plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	256.066	454.050
Alte încasări	060	678.730	1.110.960
Alte plăți	070		2.269.308
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	-557.404	2.169.229
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
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		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	1.100.000	1.000.000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	849.305	1.549.873
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	250.695	-549.873
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-306.709	1.619.356
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	530.245	223.536
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	223.536	1.842.892

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.

Număr de înregistrare 10096070005 Data înregistrării 24.04.2009 Seria MD Număr 009074
46

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data 24.04.2009, suma 5.400 lei, inclusiv:

1) cota statului lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% lei,

Modificări ulterioare:

a) 28.03.2014, suma 1.008.831 lei, inclusiv cota statului lei,

b) 01.03.2017, suma 8.179.831 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 49 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 12 persoane,

2) muncitori 37 persoane,

5. Numărul personalului la 31.12.2018 62 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 3.365.645 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 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,

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

Informațiile privind activele imobilizate

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Nr. rind	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 sfîrșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfîrșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfîrșitul perioadei
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total inclusiv:	200	11.825	10.072			2.825	9.000	9.000	
2.1 brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220	2.825	2.825			2.825			
2.3. programe informatice	230	9.000	7.247				9.000	9.000	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300	95.501					95.501		
4. Terenuri	400	375.698	x				375.698	x	
5. Mijloace fixe, total din care:	500	10.590.064	1.490.914		1.330.023	102.025	11.818.062	2.085.415	
5.1. clădiri	510	7.968.851	156.140				7.968.851	358.258	
5.2. construcții speciale	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530								
inclusiv: tehnică de calcul	531								
5.4. mijloace de transport	540	1.441.669	578.862		526.333	102.025	1.865.977	834.271	
5.5. instrumente și inventar	550	1.179.544	755.912		803.690		1.983.234	892.886	
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț	560								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	570								
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	580								
5.9. alte mijloace fixe	590								
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								

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
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010					
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					
Datorii pe termen lung – total	060					
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
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010					
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					
Datorii pe termen lung – total	070					
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					

Creanțe, investiții financiare și datorii curente 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	
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Intrări/majorări		Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an
				Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – total	010								
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								
Datorii curente – total	060								
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								
Datorii privind dividendele calculate, <i>inclusiv pe țări:</i>	100								
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110								

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	Termenul expirat mai mult de un an	Intrări/majorări		Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an
				Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – total	010								
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								
Datorii curente – total	070								
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
Investiții financiare	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				
Capital social	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
Bunuri primite în baza contractelor de comision, <i>inclusiv pe țări</i>	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
Venituri – total	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		
Cheltuieli – total	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