



Data primirii

20

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada Ianuarie-Decembrie 2018Entitatea SRL „ILOCTIS”CUIIO 40645155IDNO 1009602005041Sediul: MD-3100 mun. Bălți, or. Bălți, str. Libertății 86CUATM 0300Activitatea principală Activități de contabilitate și audit financiar, consultanță în domeniul fiscalCAEM 6920Forma de proprietate privatăCFP 15Forma organizatorico-juridică societate cu răspundere limitatăCFOJ 530

Unitatea de măsură: leu

Contabilului-Şef: Cozniuc Octavian Ivan, tel: 69510222

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	612770	168536
Alte venituri din activitatea operațională	020		
Venituri din alte activități	030	18000	
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	630770	168536
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor	060	151030	38383
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080		
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090		
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	169400	368300
Alte cheltuieli	110	16155	345799
Cheltuieli din alte activități	120	174045	
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	510630	752487
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	120140	-583946
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	18383	6741
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	101757	-590687

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	1302	651
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030	350515	350515
	Mijloace fixe	040	508143	323993
	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	859960	675159
2.	Active circulante			
	Materiale	140	374962	
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160		
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	53800	100
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	212	51005
	Creanțe ale bugetului	220		
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240		
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	14	
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	766	681
	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	429754	51786
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	1289714	726945

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	5400	5400
	Rezerve	330	540	540
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340		
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	1244776	1244776
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360		-590687
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370		
	Alte elemente de capital propriu	380		
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	1250716	660029
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Împrumuturi pe termen lung	410		47000
	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		47000
5	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460	5653	
	Datorii comerciale	470	14962	3630
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		12000
	Datorii față de personal	500		
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510		
	Datorii față de buget	520	18383	4286
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570		
	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	38998	19916
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	1289714	726945

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE**de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018**

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	Curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	612770	168536
Costul vânzărilor	020	151030	38383
Profit brut (pierdere brută)	030	461740	130153
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuie	050		
Cheltuieli administrative	060	37162	68978
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	148393	645121
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)	080	276185	-583946
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	-156045	
Profit (pierdere) pînă la impozitare	100	120140	-583946
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	18383	6741
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	120	101757	-590687

NOTĂ EXPLICATIVĂ

**Informații privind corespunderea situațiilor financiare
Standardelor Naționale de Contabilitate**

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 decizia fondatorului unic **nr. 31 din 02 ianuarie 2018**. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare

Analiza veniturilor din vânzări

Întreprinderea a înregistrat în perioada de raportare veniturile din vânzări în mărime de **168,54** mii lei, ceea ce reprezintă o micșorare cu **444,23** mii lei față de perioada de gestiune precedentă.

Activitatea operațională a entității include **Activități de contabilitate și audit financiar, consultanță în domeniul fiscal**.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

Întreprinderea a obținut în perioada de raportare pierdere netă în mărime de **590,69** mii lei, ceea ce reprezintă o micșorare cu **692,44** mii lei față de perioada de gestiune precedentă.

Întreprinderea a atins în perioada de raportare nivelul rentabilității veniturilor din vânzări (raportul procentual dintre profitul brut și volumul vânzărilor) în mărime de **77,23%**.

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

Conducătorul Cozniuc Octavian

Contabil Cozniuc Octavian

