

„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 CUIIO 375748337
(Denumirea completă)

Sediul: MD 20123 Cod IDNO 10031690102081
Cod poștal Chisinau Raionul (municipiul, UTA); Localitatea 0140

Activitatea principală str. Butucevi 2 Cod CAEM, rev.2 4120
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 _____

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Todorita Oleg Unitatea de măsură: leu
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			
	Materiale	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

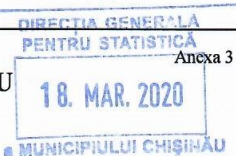
de la _____ pînă la _____ 20__

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				



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 sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240		