



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2020 - 31.12.2020

Entitatea: CAPILLATI S.R.L.Cod CUIÎO: 9773689Cod IDNO: 1004600074363

Sediul:

MD: 2060Raionul(municipiul): 102, DDF CENTRUCod CUATM: 0130, SEC.CENTRUStrada: Mt. Gurie Grosu nr.26 of.63Activitatea principală: G4632, Comerț cu ridicata al cămii și produselor din carneForma de proprietate: 15, Proprietatea privatăForma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37322728785

WEB:

E-mail: capillati1@gmail.comNumele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Tel.Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 2 persoane. Confirmați lipsa salariațilorPersoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* COVAS ADRIAN

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2020

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		
	din care:	021		
	2.1. concesiuni, licențe și mărci			
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050		
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080		
	din care:	081		

3.1. dădiri			
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083		
3.4. mijloace de transport	084		
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086		
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130		
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
din care:	151		
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152		
2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
2.4 alte investiții financiare	154		
Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160		
IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
3. Alte creanțe pe termen lung	190		
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
5. Alte active imobilizate	210		
Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220		
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230		
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240		1135969
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	891830	
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		818250
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	891830	1954219
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	7873690	5098911
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	16568	
4. Creanțele ale personalului	330	6317	
5. Alte creanțe curente	340	200	200
6. Cheltuieli anticipate curente	350		
7. Alte active circulante	360		

Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)		370	7896775	5099111
III. Investiții financiare curente				
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate		380		
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total		390	135378	135378
din care:		391		
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate				
2.2. împrumuturi acordate părților afiliate		392		
2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare		393		
2.4. alte investiții financiare în părți afiliate		394	135378	135378
Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)		400	135378	135378
IV. Numerar și documente bănești		410	200219	5407510
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)		420	9124202	12596218
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)		430	9124202	12596218
P A S I V				
CAPITAL PROPRIU				
I. Capital social și neînregistrat				
1. Capital social		440	10000	10000
2. Capital nevărsat	()	450	()	
3. Capital neînregistrat		460		
4. Capital retras	()	470	()	
5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate		480		
Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)		490	10000	10000
II. Prime de capital		500		
III. Rezerve				
1. Capital de rezervă		510		
2. Rezerve statutare		520		
3. Alte rezerve		530		
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)		540		
IV. Profit (pierdere)				
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți		550	X	
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți		560	-687350	-687350
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune		570	X	274030
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune		580	X	()
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)		590	-687350	-413320
V. Rezerve din reevaluare		600		
VI. Alte elemente de capital propriu		610		
TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)		620	-677350	-403320
D. DATORII PE TERMEN LUNG				
1. Credite bancare pe termen lung		630		
2. Împrumuturi pe termen lung		640		
din care:		641		
2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni				
inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile		642		

	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643		
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661		
	5. Avansuri primite pe termen lung	670		
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680		
	7. Alte datorii pe termen lung	690		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700		
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	489929	224775
	din care:	721		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	489929	224775
	3. Datorii comerciale curente	730	8450199	10626758
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	636344	489929
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750		
	6. Datorii față de personal	760	165750	
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		3007
	8. Datorii față de buget	780	59330	
	9. Datorii față de proprietari	790		1655069
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810		
	TOTAL DATORII CURENTE (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	9801552	12999538
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/dienților	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
F.	4. Alte provizioane	860		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	9124202	12596218

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	3223519	25191026
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor			
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	3214819	25040258
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		

venituri din vânzări	016	8700	150768
costul vânzărilor, total	020	4064200	24653333
din care:	021		
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute			
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	4064200	24653333
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	-840681	537693
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060		263663
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070		
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-840681	274030
Venituri financiare, total	090		
din care:	091		
venituri din interese de participare			
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097		
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099		
Cheltuieli financiare, total	100		
din care:	101		
cheltuieli privind dobânzile			
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105		
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110		
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150		
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-840681	274030
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-840681	274030

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

Anexa 3

Nr.	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul
-----	------------	--------	-------------------	----------	-----------	-------------------

			perioadei de gestiune			perioadei de gestiune
	2	3	4	5	6	7
Capital social și neînregistrat						
I.	1. Capital social	010	10000			10000
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
	4. Capital retras	040	()	()	()	()
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	10000			10000
II.	Prime de capital	070				
Rezerve						
	1. Capital de rezervă	080				
III.	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
Profit (pierdere)						
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-687350			-687350
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	274030		274030
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-687350	274030		-413320
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	-677350	274030		-403320

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzare	010		9000000
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020		3792709
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030		
Dobânzi 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		5207291
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		

Dividende încasate	110		
Dividende încasate	120		
Inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
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		
Inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
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		5207291
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230		200219
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240		5407510

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

Notă info capillati 2020 new.pdf

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 ordinul directorului entității nr. 58 din 30 decembrie 201X-1. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a „Capillati” S.R.L. în 2020

Analiza veniturilor din vânzări

„Capillati” S.R.L. a înregistrat în 2020 veniturile din vânzări în mărime de 25 191 mii lei. Activitatea operațională a entității constituie la moment construcții de clădiri și ingineresti, este genul principal de activitate și reprezintă cota de 100% în totalul vânzărilor.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2020 „Capillati” S.R.L. a obținut o pierdere de 274 mii lei, ceea ce reprezintă o creștere față de perioada de gestiune precedentă. Această diminuare se datorează micșorării vinzarilor.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității prevalează stocul de numerar, a căror pondere constituie 42,9% din activele disponibile la finele anului 2020.

Alte categorii de active, cum sînt stocul de marfă și creanțele comerciale, reprezintă respectiv de 9,01% și 40,4% din totalul activelor disponibile la sfîrșitul 2020.

Analiza surselor de finanțare

Datele bilanțului atestă o modificare esențială în cursul anului 2019 privind dependența financiară a „Capillati” S.R.L. de sursele proprii. Astfel, dacă la începutul perioadei de gestiune curente capitalul propriu a constituit 356,5 mii lei atunci la sfîrșitul perioadei de gestiune a scăzut pînă la -677,3 mii lei.

În structura datoriilor totale o cotă preponderentă (86,21%) o constituie datoriile comerciale.

Cota capitalului propriu în capitalul permanent a constituit 100% la sfîrșitul perioadei de gestiune curente, ceea ce depășește cu mult nivelul minim recomandat (60%). Astfel, se constată gradul foarte înalt de independență a entității de sursele împrumutate pe termen lung.

Analiza nivelului de lichiditate și fluxurilor de numerar

Pe parcursul perioadei de gestiune s-au constatat următoarele tendințe de modificare a ratelor de lichiditate.

La „Capillati” S.R.L. în ultimii doi ani s-a modificat esențial situația cu fluxul net de numerar total. Dacă în perioada de gestiune precedentă acest indicator a înregistrat o mărime pozitivă de 200 mii lei, atunci în anul 2020 s-a format fluxul total 5099 mii lei.

