

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2018 31.12.2018

Entitatea Aqua Nica SRL

(Denumirea completă)

408566621012600025546

(Cod CUIIO)(Cod IDNO)

Sediul: MD MD-2024MUN.CHIȘINĂU; MUN.CHIȘINĂU SEC.RÎȘCANI150

(Cod poștal)Raionul (municipiul, UTA); LocalitateaCod CUATM

str. Aerodromului, 6, , of.

Activitatea principală: strada, nr, bl. Fabricarea de usi si ferestre din metal

C2512

Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate: Proprietate privată15

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică: SOCIETATI CU RASPUNDERE LIMITATA530

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. +37322855914 e-mail c10.auditexpres@gmail.com

WEB:

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Tudor Erhan

Unitatea de măsură: leu

Tel. +37369617814

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	12.847.911	17.089.802
Alte venituri din activitatea operațională	020	156.846	11.174
Venituri din alte activități	030	64.924	226.157
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	13.069.681	17.327.133
Variația stocurilor	050	-4.318	18.310
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060	7.366.337	11.885.572
Cheltuieli privind stocurile	070	3.845.001	2.676.930
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	397.889	482.794
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	109.419	123.968
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	211.550	295.218
Alte cheltuieli	110	391.379	874.124
Cheltuieli din alte activități	120	164.119	227.613
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	12.481.376	16.584.529
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	588.305	742.604
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	89.946	93.851
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	498.359	648.753

BILANȚUL

la 31.12.2018

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	2.296	1.619
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	1.151.379	1.666.192
	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	1.153.675	1.667.811
2.	Active circulante			
	Materiale	140	1.138.637	187.937
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	73.890	72.671
	Producția în curs de execuție și produse	170	43.031	24.721
	Mărfuri	180	2.318.298	1.189.295
	Creanțe comerciale	190	1.976.459	5.219.602
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	685.760	593.053
	Creanțe ale bugetului	220	71.897	20.623
	Creanțe ale personalului	230	1.798	372.592
	Alte creanțe curente	240	845	845
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	92.508	26.041
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	28.110	23.352
	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	6.431.233	7.730.732
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	7.584.908	9.398.543

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	135.886	2.135.886
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	1.423.374	1.423.374
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	648.753
	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	1.559.260	4.208.013
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Împrumuturi pe termen lung	410	3.395.963	237.905
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420	561.257	940.243
	Alte datorii pe termen lung	430		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	3.957.220	1.178.148
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450	213.386	2.401.352
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	1.151.248	559.345
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	304.557	425.480
	Datorii față de personal	500	265.375	43.200
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	8.689	5.636
	Datorii față de buget	520	123.870	563.186
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	1.303	14.183
	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	2.068.428	4.012.382
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	7.584.908	9.398.543

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	12.847.911	17.089.802
Costul vânzărilor	020	10.699.044	14.370.725
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	2.148.867	2.719.077
Alte venituri din activitatea operațională	040	156.846	11.174
Cheltuieli de distribuire	050	21.654	29.068
Cheltuieli administrative	060	1.334.768	1.684.816
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	261.791	272.307
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	687.500	744.060
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	-99.195	-1.456
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	588.305	742.604
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	89.946	93.851
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	498.359	648.753

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	135.886	2.000.000		2.135.886
	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	135.886	2.000.000		2.135.886
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	1.423.374			1.423.374
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	648.753		648.753
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	()	()	()
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	1.423.374	648.753	0	2.072.127
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	1.559.260	2.648.753	0	4.208.013

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	11.935.121	13.340.683
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	12.720.667	15.182.017
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	462.552	531.917
Dobînzii plătite	040	18.370	40.592
Plata impozitului pe venit	050	116.710	163.241
Alte încasări	060	7.183.367	
Alte plăți	070	7.425.246	1.230.218
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	-1.625.057	-3.807.302
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		86.478
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		86.478
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	3.789.881	8.665.020
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	2.029.244	6.977.213
Dividende plătite	170		
Încasări din operațiuni de capital	180		2.000.000
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	1.760.637	3.687.807
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	135.580	-33.017
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-48.203	-33.450
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	5.131	92.508
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	92.508	26.041

Date generale

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

Număr de înregistrare 10126000255 Data înregistrării 15.08.2012 Seria MD Număr 0119110

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data 22.10.2018, suma 2.135.886 lei, inclusiv:

1) cota statului _____ lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% _____ lei,

Modificări ulterioare:

a) _____, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei,

b) _____, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei,

3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:

Licența în vigoare:

1) Număr 051472, data eliberării 2016-04-28 00:00:00

Termen de valabilitate 27.04.2021

Tipul de activitate Construcții de clădiri și construcții ingineresti

Organul care a eliberat licența Camera de licențiere

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune _____ 9 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ _____ 3 persoane,

2) muncitori _____ 6 persoane,

5. Numărul personalului la 31.12.2018 _____ 9 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune _____ 482.794 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	3.525	1.229				3.525	1.906	
2.1 brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220	3.525	1.229				3.525	1.906	
2.3. programe informatice	230								
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300								
4. Terenuri	400		x					x	
5. Mijloace fixe, total din care:	500	1.698.520	547.141		834.213	225.549	2.307.184	640.992	0
5.1. clădiri	510								
5.2. construcții speciale	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	309.263	129.821		83.882		393.145	185.130	
inclusiv: tehnică de calcul	531								
5.4. mijloace de transport	540	713.234	146.409		90.000	225.549	577.685	162.454	
5.5. instrumente și inventar	550								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț	560								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	570	473.360	267.915		660.331		1.133.691	271.978	
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	580	125.483					125.483		
5.9. alte mijloace fixe	590	77.180	2.996				77.180	21.430	
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