

Anghel Nelu

Data primirii

06.03.2020

184-



"Prezentarea situatiilor financiare"

Aprobat de Ministerul Finantelor

al Republicii Moldova

311

SITUATIILE FINANCIARE

pentru perioada

01 Ianuarie 2019

- 31 Decembrie 2019

Entitatea **PULTUSK INVEST SRL**

(Denumirea completa)

40991762

Cod CUIIO

1014606001999

Cod IDNO

0130

Sediul: MD

CHISINAU (mun.)

cod postal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

Cod CUATM

CHISINAU, STR. BUCURESTI, 67, OF. 201

strada, nr., bl.

Activitatea principala **comert cu ridicata al materialelor lemnoase, de constructie**

F4331

Cod CAEM, rev.2

comert

51530

Cod CAEM, editia 2005

Forma de proprietate **PRIVATA**

16

Cod CFP

Forma organizatorico-juridica

530

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. **069034526**e-mail **ivan_nepotu@yahoo.fr**

WEB

Numele si coordonatele al contabilului-sef:

DI (dna)

NEPOTU FIODOR

Tel.

069034526



Anexa 8

Nota informativa privind veniturile si cheltuielile clasificate dupa natura

Indicatori	Codul rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vanzari	010	1 350 017	6 852 817
Alte venituri din activitatea operationala	020		
Venituri din alte activitati	030		
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	1 350 017	6 852 817
Variatia stocurilor	050		
Costul vanzarilor	060		
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	24 000	107 290
Contributii de asigurari sociale de stat obligatorii si prime de asigurare obligatorie de asistenta medicala	090	6 000	29 505
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea activelor imobilizate	100	21 878	15 020
Alte cheltuieli	110	865511 68 891	5134018 164 395
Cheltuieli din alte activitati	120	796 620	4 969 623
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	917 389	5 285 833
Profit (pierdere) pana la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	432 628	1 566 984
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		188 038
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	432 628	1 378 946

BILANTUL CONTABIL

Anexa nr. 1

la 31 Decembrie 2019

Nr. n.s.	ACTIV	Cod rd.	Inceputul perioadei de gestiune	Sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1	Active imobilizate			
	Imobilizari necorporale	010	1 000	
	Imobilizari corporale in curs de executie	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	46 731	32 712
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investitii financiare pe termen lung in parti neafiliate	070		
	Investitii financiare pe termen lung in parti afiliate	080		
	Investitii imobiliare	090		
	Creante pe termen lung	100		
	Avansuri acordate pe termen lung	110		
	Alte active imobilizate	120		
	Total active imobilizate (rd.0100+...+rd.120)	130	47 731	32 712
2	Active circulante			
	Materiale	140		1 613
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mica valoare si scurta durata	160		
	Productia in curs de executie si produse	170		
	Marfuri	180		98 198
	Creante comerciale	190		247 160
	Creante ale parilor afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		69 715
	Creante ale bugetului	220	187 021	27 484
	Creante ale personalului	230	720	
	Alte creante curente	240		
	Numerar in casierie si la conturi curente	250	258 126	38 888
	Alte elemente de numerar	260		
	Investitii financiare curente in parti neafiliate	270	1 788 820	3 040 254
	Investitii financiare curente in parti afiliate	280		
	Alte active circulante	290	559	6 392
	Total active circulante (rd.140+...+rd.290)	300	2 235 246	3 529 704
	Total active (rd.130+rd.300)	310	2 282 977	3 562 416



Nr. n.s.	PASIV	Cod rd.	Inceputul perioadei de gestiune	Sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3. CAPITAL PROPRIU				
	Capital social si suplimentar	320	5 400	5 400
	Rezerve	330		
	Corectii ale rezultatelor anilor precedenti	340	X	-243 220
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti	350	1 980 824	1 980 824
	Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune	360	X	1 378 946
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	
	Alte elemente de capital propriu	380		
	Total capital propriu (rd.320+...+rd.360-rd.370+rd.380)	390	1 986 224	3 121 950
4. DATORII PE TERMEN LUNG				
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Imprumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung (414)	430		
	Total datorii pe termen lung (rd.400+...+rd.430)	440		
5. DATORII CURENTE				
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Imprumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	280 601	156 266
	Datorii fata de partile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii fata de personal	500	12 000	85 045
	Datorii privind asigurarile sociale si medicale	510	3 446	6 567
	Datorii fata de buget	520	166	192 588
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii fata de proprietari	540		
	Finantari si incasari cu destinatie speciala curente	550		
	Provizionale curente	560		
	Alte datorii curente	570	540	
	Total datorii curente (rd.450+...+rd.570)	580	296 753	440 466
	TOTAL PASIV (rd.390+rd.440+rd.580)	590	2 282 977	3 562 416



SITUATIA DE PROFIT SI PIERDERE

Anexa nr. 2

Forma nr. 2

de la 01 Ianuarie 2019 pana la 31 Decembrie 2019

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
	B	1	2
Venituri din vinzari	010	1 350 017	6 852 817
Costul vinzarilor	020	796 620	4 969 623
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	553 397	1 883 194
Alte venituri din activitatea operationala	040		
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	99 166	314 182
Alte cheltuieli din activitatea operationala	070	21 603	2 028
Rezultatul din activitatea operationala: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	432 628	1 566 984
Rezultatul din alte activitati: profit (pierdere)	090		
Profit (pierdere) pina la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	432 628	1 566 984
Cheltuieli privind impozitul pe veniturile	110		188 038
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	432 628	1 378 946

Anexa 3

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01 Ianuarie 2019 pana la 31 Decembrie 2019

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la inceputul perioadei de gestiune	Majorari	Diminuari	Sold la sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	Capital social si suplimentar	010	5 400			5 400
	Capital social	020				
	Capital suplimentar	030				
	Capital nevarsat	040				
	Capital neinregistrat	050				
	Capital retras	060	5 400			5 400
2	Rezerve	070				
	Capital de rezerva	080				
	Rezerve statutare	090				
	Alte rezerve	100				
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita)	110			243 220	-243 220
	Corectii ale rezultatelor anilor precedenti	120	1 980 824			1 980 824
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti	130	X	1 378 946		1 378 946
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X			
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	150				
	Rezultatul din tranzitia la noile reglementari contabile	160	1 980 824	1 378 946	243 220	3 116 550
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170				
	Diferente din reevaluare	171				
	Subventii entitatilor cu proprietate publica	172				
	Total capital propriu (rd.060+rd.100+rd.160+rd.170)	180	1 986 224	1 378 946	243 220	3 121 950

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

Anexa nr. 4

de la 01 Ianuarie 2019 pana la 31 Decembrie 2019

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operationala			
Incasari din vinzari	010	1 620 020	7 160 906
Plati pentru stocuri si servicii procurate	020	1 074 364	5 495 167
Plati catre angajati si organe de asigurare sociala si medicala	030	32 049	122 122
Dobinzi platite	040	21 582	631
Plata impozitului pe venit	050	163 300	59 744
Alte incasari	060	886	
Alte plati	070	98 697	1 702 480
Fluxul net de numerar din activitatea operationala(rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	230 914	-219 238
Fluxuri de numerar din activitatea de investitii			
Incasari din vanzarea activelor imobilizate	090		
Plati aferente intrarilor de active imobilizate	100		
Dobinzi incasate	110		
Dividende incasate	120		
Alte incasari (plati)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investitii(rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
Fluxuri de numerar din activitatea financiara			
Incasari sub forma de credite si imprumuturi	150		716 175
Plati aferente rambursarii creditelor si imprumuturilor	160		716 175
Dividende platite	170		
Incasari din operatiuni de capital	180		
Alte incasari (plati)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiara(rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200		
Fluxul net de numerar total (±rd.080±rd.140±rd.200)	210	230 914	-219 238
Diferente de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la inceputul perioadei de gestiune	230	27 212	258 126
Sold de numerar la sfirsitul perioadei de gestiune(± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	258 126	38 888

Conducatorul unitatii

Contabil-sef



Date generale

1. Certificat de inregistrare a entitatii, eliberat de Camera Inregistrarii de Stat.
 Numar de inregistrare 1014606001999 Data inregistrarii 23.07.14 Seria _____ Numar _____
2. Capital social inregistrat de Camera Inregistrarii de Stat:
 data 23.07.2014, suma 5400 lei, inclusiv:
 1) cota statului _____ lei,
 2) cota detinatorilor a cel putin 20% _____ lei,
 Modificari ulterioare:
 a) _____, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei,
 b) _____, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei.
3. 3. Entitatile, activitatea carora necesita licenta, indica:
 Licenta in vigoare:
 1) Numar _____, data eliberarii _____
 Termen de valabilitate _____
 Tipul de activitate _____
 Organul care a eliberat licenta _____
 2) Numar _____, data eliberarii _____
 Termen de valabilitate _____
 Tipul de activitate _____
 Organul care a eliberat licenta _____
 3) Numar _____, data eliberarii _____
 Termen de valabilitate _____
 Tipul de activitate _____
 Organul care a eliberat licenta _____
4. Numarul mediu scriptic al personalului in perioada de gestiune 3 persoane, inclusiv pe categorii:
 1) personal administrativ 1 persoane,
 2) muncitori 2 persoane.
5. Numarul personalului la 31 decembrie 201X 3 persoane.
6. Remunerarea personalului entitatii in perioada de gestiune 107 290 lei.
7. Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere si supraveghere si alte angajamente aparute sau asumate in legatura cu pensiile membrilor actuali sau ale fostilor membri ai acestor organe, pe categorii _____ lei.
8. Avansurile si creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 _____ lei.
 inclusiv rambursate _____ lei.
9. Valoarea activelor imobilizate si circulante, inregistrate in calitate de gaj _____ lei.
 1) valoarea de gaj _____ lei.
 2) valoarea contabila _____ lei.
10. Numarul actiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune _____ unitati.
11. Profit net (pierdere neta) a perioadei de gestiune pentru o actiune ordinara:
 1) profit _____ lei _____ bani,
 2) pierdere _____ lei _____ bani.
12. Dividende calculate pentru o actiune ordinara pentru perioada de gestiune:
 1) platite _____ lei _____ bani,
 2) planificate pentru plata _____ lei _____ bani.
13. Valuta straina disponibila, recalculata in moneda nationala a Republicii Moldova - total _____ lei, inclusiv (lei, denumirea si codul valutei)
 1) _____
 2) _____
 3) _____
14. Numerar legat - total _____ lei.

In rindurile, in care se inscriu sumele de gaj, in toate coloanele prin fractie se reflecta:

- a) la numarator - valoarea de gaj;
- b) la numitor - valoarea contabila.



Anexa Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate
1. Informațiile privind activele imobilizate

Indicatori	Nr. rînd	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
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	200	2 850	1 850				2 850	2 850	
2.1. brevete și mărci inclusiv:	210								
2.2. licențe de activitate	220								
2.3. programe informatice	230								
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300								
4. Terenuri	400		X					X	
5. Mijloace fixe, total	500	66 758	20 027				66 758	34 046	
din care:									
5.1. clădiri	510								
5.2. construcții speciale	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie inclusiv: tehnică de calcul	530	16 725	5 017				16 725	8 530	
	531	16 725	5 017				16 725	8 530	
5.4. mijloace de transport	540								
5.5. instrumente și inventar	550	16 167	4 850				16 167	8 245	
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanș	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	33 866	10 160				33 866	17 271	
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								

rd.200>= rd.210+ rd.220+ rd.230 rd.500>= rd.510+ rd.520+ rd.530+ rd.540+ rd.550+ rd.560+ rd.570+ rd.580+ rd.590 rd.530>= rd.531
col.2 + col.5 - col.6 = col.7

Formule de control dintre Anexa și Bilanșul: rd.100 col.(2-3-4) + rd.200 col.(2-3-4) = rd.010 col.4

rd.100 col.(7-8-9) + rd.200 col.(7-8-9) = rd.010 col.5

rd.300 col.(2-3-4) = rd.020 col.4

rd.300 col.(7-8-9) = rd.020 col.5

rd.400 col.(2-3-4) = rd.030 col.4

rd.400 col.(7-8-9) = rd.030 col.5



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 pînă 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 pînă la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe țări</i> :	050				
-					
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, <i>inclusiv pe țări</i> :	060				
-					

Rd.010= rd.020 + rd.030; Rd.040= rd.050 + rd.060; Col.6 = col.3+col.4-col.5

Tabelul 6

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri – total	010		
Venituri aferente bunurilor procurate și vîndute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări</i> :	020		
-			
Venituri din dobînzii 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 vîndute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări</i> :	080		
-			
Cheltuieli privind dobînzile, <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		
-			

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060; Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Tabelul 7

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				
-					

Col.6 = col.3+col.4-col.5

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

* conform art.36 din Legea contabilității



Объяснительная записка «PULTUSK INVEST» ООО за 2019 г.

Информация о соответствии финансовых отчетов национальным стандартам бухгалтерского учета

Финансовые отчеты составлены в соответствии с положениями Национальных стандартов бухгалтерского учета. Отклонения от основополагающих принципов и качественных характеристик, предусмотренных в национальных стандартах бухгалтерского учета, не были допущены.

Раскрытие учетных политик

Показатели финансовых отчетов были рассчитаны на основе методов и способов, предусмотренных в учетных политиках, утвержденных приказом директора субъекта № 1 от 31 декабря 2018 года. В течение отчетного периода в учетных политиках не было изменений.

Анализ экономико-финансовой деятельности «PULTUSK INVEST» ООО в 2019 году

Анализ доходов от продаж

Доход от продаж в 2019 г. значительно увеличился (на 5 502 800 леев) по сравнению с предыдущим годом и составляет 6 852 817 леев. Доход 100% был получен от оказания услуг.

Анализ финансовых результатов и рентабельности

В 2019 г. «PULTUSK INVEST» ООО получил прибыль в размере 1 378 946 леев, что составляет на 946 318 леев больше, чем прибыль, полученная в предыдущем году.

Анализ наличных активов и их оборачиваемости

Большую часть структуры актива предприятия, так же как и в предыдущем году, составляют финансовые инвестиции не аффилированных лиц в размере 3 040 254 леев, что составляет на 1 251 434 леев больше, чем в 2018 году. Так же в 2019г. появилась коммерческая задолженность экономических агентов на сумму в 247 160 леев. Сумма выданных текущих авансов составляет 69 715 леев. Остаток денежных средств на расчетных счетах составляет 38 888 леев.

Анализ источников финансирования

В структуре пассива предприятия, преобладает кредиторская задолженность в размере 156 266 леев и задолженность перед бюджетом на сумму 192 588 леев.. Кредиторская задолженность, по сравнению с 2018г. уменьшилась на 124 335 леев.

На конец 2019 г., чистые активы по балансовой стоимости превышают уставный капитал.

На начало отчетного периода, а так же в течение всего периода, взаимоотношений с нерезидентами (физические лица/экономические агенты) не было.

Директор «PULTUSK INVEST» ООО



Непоту Фёдор