

Data primirii

21.02.2020

Anexa la SNC
"Prezentarea situatiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finantelor
al Republicii Moldova

SITUATIILE FINANCIARE

pentru perioada 01 Ianuarie 2019 - 31 Decembrie 2019

Entitatea **Convio SRL**

(Denumirea completa)

DIRECȚIA GENERALĂ
PENTRU STATISTICĂ

40791425

Cod CUIIO

1011600033661

Cod IDNO

0120

Sediul: MD 2004 mun.Chisinau, str.Ion Greanga, 64, ap.37

cod postal

Raionul (municipiul, orașul, Localitatea)

Cod CUATM

strada, nr, bl.

Activitatea principală Activități ale agenților de publicitate

M7311

Cod CAEM, rev.2

Cod CAEM, editia 2005

Forma de proprietate Proprietate colectiva

16

Cod CFP

Forma organizatorico-juridic SRL

530

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 079229979

e-mail dccountabilitate@gmail.com

WEB

Unitatea de masura: leu

Numele si coordonatele al contabilului-si DI (dna)

Oleinic V.

Tel.

079229979

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	3 111 218	2 970 636
Alte venituri din activitatea operationala	020	3 324	
Venituri din alte activitati	030	3	3 106
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	3 114 545	2 973 742
Variatia stocurilor	050		(50 555)
Costul vinzarilor marfurilor vindute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	36 860	58 974
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	214 453	358 077
Contributii de asigurari sociale de stat obligatorii si prime de asigurare obligatorie de asistenta medicala	090	56 633	80 567
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea activelor imobilizate	100	9 762	7 518
Alte cheltuieli	110	2 165 675	2 639 678
Cheltuieli din alte activitati	120	749	6 026
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	2 484 132	3 100 285
Profit (pierdere) pana la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	630 413	(126 543)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	76 247	
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	554 166	(126 543)

BILANTUL

la 31 Decembrie 2019

Nr. crt.	ACTIV	Codul rd.	Sold la	
			inceputul perioadei de gestiune	sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1	Active imobilizate			
	Imobilizari necorporale	010		
	Imobilizari corporale in curs de executie	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	14 230	6 713
	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.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	14 230	6 713
2	Active circulante			
	Materiale	140	383	383
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mica valoare si scurta durata	160	13 312	13 312
	Productia in curs de executie si produse	170		50 555
	Marfuri	180		
	Creante comerciale	190	121 975	88 946
	Creante ale partilor afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	26 878	7 772
	Creante ale bugetului	220	32 344	108 592
	Creante ale personalului	230	937	1 944
	Alte creante curente	240		3 142
	Numerar in casierie si la conturi curente	250	381 998	79 094
	Alte elemente de numerar	260		
	Investitii financiare curente in parti neafiliate	270		
	Investitii financiare curente in parti afiliate	280		
	Alte active circulante	290	2 434	105
	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	580 261	353 845
	Total active(rd.130 + rd.300)	310	594 491	360 558

Nr. crt.	Pasiv	Codul rd.	Sold la	
			inceputul perioadei de gestiune	sfirsitul perioadei de gestiune
1	2		3	4
3	Capital propriu			
	Capital social si suplimentar	320	5 400	5 400
	Rezerve	330		
	Corectii ale rezultatelor anilor precedenti	340	X	(8 528)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti	350	451 371	259 882
	Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune	360	X	(126 543)
	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	456 771	130 211
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	430		
	Total datorii pe termen lung(rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440		
5	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Imprumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	114 186	182 139
	Datorii fata de partile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii fata de personal	500	15 610	32 398
	Datorii privind asigurarile sociale si medicale	510	3 483	9 446
	Datorii fata de buget	520	3 739	4 906
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii fata de proprietari	540		
	Finantari si incasari cu destinatie speciala curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	702	1 458
	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	137 720	230 347
	Total pasive(rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	594 491	360 558

SITUAȚIA DE PROFIT SI PIERDERE

Anexa nr. 2
Forma nr. 2

01 Ianuarie 2019 pana la 31 Decembrie 2019

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
A	B	1	2
Venituri din vinzari	010	3 111 218	2 970 636
Costul vinzarilor	020	2 083 391	2 644 149
Profit brut (pierdere bruta) (rd.010 – rd.020)	030	1 027 827	326 487
Alte venituri din activitatea operationala	040	3 324	
Cheltuieli de distribuie	050	3 236	12 584
Cheltuieli administrative	060	252 031	281 219
Alte cheltuieli din activitatea operationala	070	144 725	156 307
Rezultatul din activitatea operationala: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	631 159	(123 623)
Rezultatul din toate activitati: profit (pierdere)	090	(746)	(2 920)
Profit (pierdere) pina la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	630 413	(126 543)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	76 247	
Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	554 166	(126 543)

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR 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					
	Capital social	010	5 400			5 400
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevarsat	030				
	Capital neinregistrat	040				
	Capital retras	050				
	Total capital social si suplimentar (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040+rd.050)	060	5 400			5 400
2	Rezerve					
	Capital de rezerva	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070+rd.080+rd.090)	100				
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita)				8 528	(8 528)
	Corectii ale rezultatelor anilor precedenti	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti	120	451 371		191 489	259 882
	Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune	130	X		126 543	(126 543)
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X			
	Rezultatul din tranziia la noile reglementari contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperita) (rd.110+rd.120+rd.130+rd.140)	160	451 371		326 560	124 811
4	Alte elemente de capital propriu, din care					
	Diferente din reevaluare	170				
	Subventii entitatilor cu proprietate publica	172				
	Total capital propriu (rd.060+rd.100+rd.160+rd.170)	180	456 771		326 560	130 211

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	2 959 119	3 279 190
Plati pentru stocuri si servicii procurate	020	1 616 617	2 746 341
Plati catre angajati si organe de asigurare sociala si medicala	030	252 523	368 663
Dobinzi platite	040		
Plata impozitului pe venit	050	21 696	116 946
Alte incasari	060	306 300	
Alte plati	070	536 776	169 247
Fluxul net de numerar din activitatea operationala (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	837 807	(122 007)
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		52 243
Plati aferente rambursarii creditelor si imprumuturilor	160		52 243
Dividende platite	170	704 740	180 000
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	(704 740)	(180 000)
Fluxul net de numerar total (±rd.080±rd.140±rd.200)	210	133 067	(302 007)
Diferente de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(746)	(897)
Sold de numerar la inceputul perioadei de gestiune	230	249 677	381 998
Sold de numerar la sfirsitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	381 998	79 094

Conducatorul unitatii _____

Contabil-sef _____

Date generale

1. Certificat de inregistrare a entitatii, eliberat de Camera Inregistrarii de Stat.
 Numar de inregistrare 1011600033661 Data inregistrarii 12.10.11 Seria _____ Numar _____
2. Capital social inregistrat de Camera Inregistrarii de Stat:
 data _____, suma 5,400.00 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 6 persoane, inclusiv pe categorii:
 1) personal administrativ 6 persoane,
 2) muncitori _____ persoane.
5. Numarul personalului la 31 decembrie 2019 6 persoane.
6. Remunerarea personalului entitatii in perioada de gestiune 358,077.00 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 126 542 lei 62 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
178.00 lei, inclusiv (lei, denumirea si codul valutei):
 1) 22 515 553 19 840 840 - 178 lei
 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 Informatii cerute de Standardele Nationale de Contabilitate

1. Informatiile privind activele imobilizate

Indicatori	Nr. rind	Existenta la inceputul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulata la inceputul perioadei	Deprecierea acumulata la inceputul perioadei	Intrarea in cursul perioadei (la costul de intrare)	Iesirea in cursul perioadei (la costul de intrare)	Existenta la sfirsitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulata la sfirsitul perioadei	Deprecierea acumulata la sfirsitul perioadei
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizari necorporale in curs de executie	100								
2. Imobilizari necorporale in utilizare, total	200								
inclusiv:									
2.1. brevete si marci	210								
2.2. licente de activitate	220								
2.3. programe informatice	230								
3. Imobilizari corporale in curs de executie	300								
4. Terenuri	400		X					X	
5. Mijloace fixe, total	500	51 499	37 269				51 499	44 786	
din care:									
5.1. cladiri	510								
5.2. constructii speciale	520								
5.3. masini, utilaje, instalatii de transmisie	530	51 499	37 269				51 499	44 786	
inclusiv:									
5.3.1. tehnica de calcul	531								
5.4. mijloace de transport	540								
5.5. instrumente si inventar	550								
5.6. costuri ulterioare atarente obiectelor neinregistrate in bilant	560								
5.7. mijloace fixe primite in leasing financiar	570								
5.8. mijloace fixe primite in gestiune economica	580								
5.9. alte mijloace fixe	590								
6. Resurse minerale	600								
7. Investitii 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 7 si Bilantul

rd.100 + rd.200 col.(2 -3 - 4) = rd.010 col.4
rd.100 + 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.500 col.(2 -3 - 4) = rd.040 col.4
rd.500 col.(7 -8 - 9) = rd.040 col.5
rd.600 col.(2 -3 - 4) = rd.050 col.4
rd.600 col.(7 -8 - 9) = rd.050 col.5
rd.700 col.(2 -3 - 4) = rd.090 col.4

Notă explicativă
La situațiile financiare pentru perioada 01.01.2019 – 31.12.2019
A entității „Convioț” SRL
c/f: 1011600033661

***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 procedeeelor prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 01 din 31 decembrie 2018. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a „Convioț” S.R.L. în 2019

Analiza veniturilor din vânzări

„Convioț” S.R.L. a înregistrat în 2019 venituri din vânzări în mărime de 2970.6 mii lei, ceea ce constituie cu 4.5 % mai puțin față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include un singur tip de activitate: Servicii de publicitate. Genul principal de activitate reprezintă servicii de publicitate cu cota predominantă de 100 % în totalul serviciilor prestate.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității prevalează activele circulante, a căror pondere constituie 98.1 % din activele disponibile la finele anului 2019..

Ponderea cea mai semnificativă din componenta activelor circulante o constituie creantele fata de buget cu o pondere de 30.69% din totalul activelor circulante.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2019 „Convioț” S.R.L. a obținut pierdere neta în mărime de 126.5 mii lei.

Analiza nivelului de lichiditate și fluxurilor de numerar

Lichiditatea curentă (active circulante/datorii curente) obținută în anul precedent a constituit 0.23 în anul curent se constată o diminuare a acestui indicator pina la 1.54, acest indicator nu se încadrează în limitele admisibile.

Lichiditatea absolută (numerar /datorii curente) în anul de precedent a constituit 2.77, în 2019 acest indicator s-a diminuat pînă la 0,34, fiind apreciat negativ, Astfel, observam ca nici un tip de lichiditate nu se incadreaza in intervalul optim.

Alte informatii

La sfîrșitul perioadei de destiune capitalul social al întreprinderii constituie 5400.00 lei, ramînd neschimbat fata de perioada precedenta.

Din totalul datoriilor cota preponderenta constituie datoriile comerciale, circa 79.1 % din totalul datoriilor. Cota capitalului social in totalul pasivului constituie 36.11% atestînd un nivel mic de siguranta.



Administrator:

Contabil-șef:


