

„28” 03 2018
 Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01 - 31.12 2017

Entitatea Modleacu - Impex SRL Cod CUIIO 40076266
 (Denumirea completă)

Sediul: MD Chisinau Cod poștal 1003600084334
 Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM 0140

Activitatea principală producere construcții metalice strada, nr, bl. Uninelor 12A
 Cod CAEM, rev.2 28129

Forma de proprietate privat Cod CAEM, ediția 2005 16
 Forma organizatorico-juridică SRL Cod CFP 16

Date de contact: Tel. 42-13-62 e-mail Cod CFOJ
 WEB



Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Ciobanu D
 Tel. 069802225

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	2120025	2630836
Alte venituri din activitatea operațională	020	67	50
Venituri din alte activități <u>621+622</u>	030		
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	2120092	2630886
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor mărfurilor vândute <u>711/2</u>	060	414243	2530836 <u>705000</u>
Cheltuieli privind stocurile <u>(211)</u>	070		<u>1825836</u>
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	194676	190070
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	53557	52270
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	39435	35974
Alte cheltuieli	110	1549651	15342 <u>265269</u>
Cheltuieli din alte activități <u>721+722</u>	120		249927
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	2251562	3074419
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	(131470)	(443533)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	(131470)	(443533)

BILANȚUL

La 31 decembrie 2017

Nr. cpt.	A C T I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	125	2762
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	261471	272471
	Terenuri	030	232871	232871
	Mijloace fixe	040	300639	264665
	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	795106	772769
2.	Active circulante			
	Materiale	140	662054	479125
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	1592	9115
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	111940	59086
	Creanțe comerciale	190	256589	55186
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	34226	3351
	Creanțe ale bugetului	220	37480	64121
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240	9736	
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	48041	131724
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	11532	15378
	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	1173190	817086
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	1968296	1589855

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	5400	5400
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	(902589)	(902589)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	(443533)
	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	(897189)	(1340722)
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	1093000	
	Datorii comerciale	470	382820	526848
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	4927	136160
	Datorii față de personal	500	1383440	2267569
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510		
	Datorii față de buget	520	1298	
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570		
	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	286548	2930577
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	1968296	1589855

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la _01.01.2017_ până la _31.12.2017_

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	2120025	2630836
Costul vânzărilor	020	1948342	2530836
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	171683	100000
Alte venituri din activitatea operațională	040	67	50
Cheltuieli de distribuie	050		
Cheltuieli administrative	060	303220	528241
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070		15342
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(131470)	(443533)
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	(131470)	(443533)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	(131470)	(443533)

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la _01 ianuarie_ până la _31 decembrie_ 2017_

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	5400			5400
	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	5400			5400
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	(902589)			(902589)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	443533		(443533)
	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	(902589)			(1346122)
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	(897189)			(1340722)

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01 pînă la 31.12 2017

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	2495969	3451655
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	1721101	1968502
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	222190	236715
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	10067	38
Alte plăți	070	522043	1162793
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	40702	83683
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi 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	40702	83683
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	7339	48041
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	48041	131724

Date generale

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

Număr de înregistrare **1003600084334** Data înregistrării **11.08.2003** Seria **MD** Număr **0008792**

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data "11" august, suma 5400 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 **A MMII 054564**, data eliberării 28.03.2007

Termen de valabilitate 28.03.2022

Tipul de activitate **Constructii de cladiri si constructii ingineresti, instalatii si retele tehnico-edilitare,**

reconstructii, consolidari

Organul care a eliberat licența **Camera de licențiere a RM**

2) Număr , data eliberării

Termen de valabilitate

Tipul de activitate

Organul care a eliberat licența

3) Număr , data eliberării

Termen de valabilitate

Tipul de activitate

Organul care a eliberat licența

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

1) personal administrativ 1 persoane,

2) muncitori 5 persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2017 6 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 190070 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 bani,

2) pierdere lei bani.

12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:

1) plătite lei bani,

2) planificate pentru plată lei bani.

13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1)

14. Numerar legat – total lei.

¹ 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

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					
-						
-						
-						

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050

Rd.060= rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100

Col.7 = col.3+col.4-col.5±col.6

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					
-						
-						
-						

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.60

Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + +rd.110

Col.7 = col.3+col.4-col.5±col.6

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 pînă 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 pînă 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, inclusiv pe țări:	020								
-									
-									
-									
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030								
-									
-									
-									
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040								
-									
-									
-									
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	050								
-									
-									
-									
Datorii curente – total	060								
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	070								
-									
-									
-									
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	080								
-									
-									
-									
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	090								
-									
-									
-									
Datorii privind dividendele calculate, inclusiv pe țări:	100								
-									
-									
-									
Alte datorii, inclusiv pe țări:	110								
-									
-									
-									

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050

Rd.060= rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Col.(9+10) = col.(3+4) + col.5 – col.7 ± col.8

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			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
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Total	Intrări/majorări	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente	leșuri/ diminuări		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – total	010								
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020								
-									
-									
-									
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030								
-									
-									
-									
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040								
-									
-									
-									
Depozite, inclusiv pe țări:	050								
-									
-									
-									
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	060								
-									
-									
-									
Datorii curente – total	070								
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	080								
-									
-									
-									
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	090								
-									
-									
-									
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	100								
-									
-									
-									
Alte datorii, inclusiv pe țări:	110								
-									
-									
-									

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060

Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Col.(9+10) = col.(3+4) + col.5 – col.7 ± col.8

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				
-					
-					
-					

Rd.010= rd.020 + rd.030

Rd.040= rd.050 + rd.060

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

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

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 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		
-			
-			
-			

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060

Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității* _____

director *Malic V. A.*

* conform art.36 din Legea contabilității

Anexa 2. Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

1. Informațiile privind activele imobilizate

Indicatori	Nr. rând	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 sfârșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfârșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfârșitul perioadei
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție (111)	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total (112)	200	3303	3178		3250		6553	3791	
inclusiv:									
2.1. brevete și mărci (1122)	210								
2.2. licențe de activitate (1124)	220	3303	3178		3250		6553	3791	
2.3. programe informatice (1125)	230								
3. Imobilizări corporale în curs de execuție (121)	300	261471					261471		
4. Terenuri (122)	400	232871	x				232871	x	
5. Mijloace fixe, total (123)	500	646937	346298				646937	382272	
din care:									
5.1. clădiri (1231)	510	350378	193965				350378	211484	
5.2. construcții speciale (1232)	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie (1233)	530	296559	152333				296559	170788	
inclusiv:									
5.3.1. mijloace de calcul tehnic (12331)	531								
5.4. mijloace de transport (1234)	540								
5.5. instrumente și inventar (1235)	550								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț (1236)	560								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar (1237)	570								
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică (1238)	580								
5.9. alte mijloace fixe (1239)	590								
6. Resurse minerale (125)	600								
7. Investiții imobiliare, total (151)	700								

**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.

Dezvaluirea politicilor contabile

Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedeele prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului Modeaon-Impex SRL, Malic Vitalie ,nr. 01 din 30 decembrie 2016 . Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a Modeaon-Impex S.R.L. în 2017

Analiza veniturilor din vânzări

„Brand Consulting” S.R.L. a înregistrat în 2017 venituri din vânzări în suma de 2630 mii lei, în comparație cu 2120 mii lei înregistrate în perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include două tipuri de activități: producerea construcțiilor metalice și comerțul cu amanuntul a produselor alimentare. Genul principal de activitate reprezintă producerea cu cota predominantă de 75% din totalul vânzărilor, iar 25% revin comerțului cu amanuntul. În comparație cu perioada de gestiune precedentă se constată o majorare a diversificării activității operaționale, întrucît se mărește cererea, oferta fiind ajustată.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2017 „Modeaon-Impex” S.R.L. a obținut pierderi în marime de 443 mii lei, ceea ce reprezintă o majorare cu 312 mii lei față de perioada de gestiune precedentă. Această majorare de cheltuieli a fost condiționată de necesitatea de a vinde o parte din stocuri la un pret mai jos ca sinecostul, deoarece întreținerea lor a devenit costisitoare. La rîndul său, această dinamică a fost determinată direct de creșterea cheltuielilor administrative de la 303 mii în perioada de gestiune precedentă pînă la 350 mii în perioada 2017. Diminuarea profitului brut cu 250 mii față de perioada de gestiune precedentă este cauzată, pe de o parte de majorarea venitului din vânzări dar totodată s-au majorat și costul vânzării comparativ cu perioada precedentă.

CONCLUZIE

Evaluarea întreprinderii general la 31.12.2017

Analizînd raportul privind SITUAȚIA DE PROFIT SI PIERDERI pentru perioada 01.01.2017-31.12.2017 putem constata o situație de pierderi, comparativ cu situația în anul precedent de gestiune.

Se observă o ușoară creștere a veniturilor din vânzări, dar aceasta fiind însoțită de o majorare a semnificativă a cheltuielilor administrative și a costului vânzării. Prin urmare întreprinderea a înregistrat o pierdere brută în marime de 78 mii, la care s-au mai adăugat și cheltuielile administrative în suma de 350 mii, rezultatul final fiind pierderi în suma de 443 mii lei.

Numărul de angajați a fost 6, fondul de salariu 190 mii lei

În concluzie putem menționa că întreprinderea **Modeaon-Impex SRL** în anul 2017 a înregistrat Pierderi în marime de 443 mii lei, venitul din vânzări fiind 2630 mii lei .

Pentru anul 2018 prognozăm o ușoară scădere a cifrei de afaceri, deoarece am închis un gen de activitate, rămânînd în vigoare doar producerea de construcții metalice.

Director



Malic Vitalie