

21.02.18 Besleaga,
Data primirii

bir 313 (Dacia/Lira)

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



SITUATIILE FINANCIARE

pentru perioada 2017

Entitatea **ASP ACTIV SRL** (Denumirea completa) **40753206** Cod CUIIO
1011600008744 Cod IDNO

Sediul: MD **Chisinau** Cod postal **Chisinau, str. N. Dimo 11/3 of. 40 B** Raionul (municipiul, UTA); Localitatea **0150** Cod CUATM

Activitatea principala **fabricarea mobila oficii/magazine** **3101** Cod CAEM, rev.2
Cod CAEM, editia 2005

Forma de proprietate **privata** **15** Cod CFP

Forma organizatorico-juridica **SRL** **530** Cod CFOJ

Date de contact: Tel. **069365516** e-mail **aspactiv@gmail.com** WEB

Numele si coordonatele al contabilului-sef: DI (dna) **Demian Ion** Tel. **069431628/069365516**

Unitatea de masura: leu



Anexa 8

Nota informativa privind veniturile si cheltuielile clasificate dupa natura

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vinzari	010	68 250	2 101 534
Alte venituri din activitatea operationala	020		
Venituri din alte activitati	030		
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	68 250	2 101 534
Variatia stocurilor	050		
Costul vinzarilor	060	35 390	1 333 143
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	18 772	57 976
Contributii de asigurari sociale de stat obligatorii si prime de asigurare obligatorie de asistenta medicala	090	5 162	15 943
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea activelor imobilizate	100	887	
Alte cheltuieli	110	26 808	84 413
Cheltuieli din alte activitati	120		
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	87 019	1 491 475
Profit (pierdere) pina la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	-18 769	610 059
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	2 048	59 458
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	-20 817	550 601

BILANTUL CONTABIL

DIRECȚIA GENERALĂ
PENTRU STATISTICĂ

Anexa nr 1

21. FEB. 2018

ПолучитьБаланс

Nr. cpt.	Activ	Cod ul rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizari necorporale	010	2 024	423
	Imobilizari corporale in curs de executie	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040		
	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	2 024	423
2.	Active circulante			
	Materiale	140	3 091	63 898
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mica valoare si scurta durata	160	1 650	9 611
	Productia in curs de executie si produse	170		
	Marfuri	180		
	Creante comerciale	190		307 767
	Creante ale partilor afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		9 026
	Creante ale bugetului	220	3 058	8 158
	Creante ale personalului	230		1 290
	Alte creante curente	240		
	Numerar in casierie si la conturi curente	250	1 310	28 118
	Alte elemente de numerar	260		
	Investitii financiare curente in parti neafiliate	270		
	Investitii financiare curente in parti afiliate	280		
	Alte active circulante	290	566	903
	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	9 675	428 771
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	11 699	429 194

21. FEB. 2018

BILANTUL CONTABIL

Nr. cpt.	Pasiv	Cod ul rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul 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	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti	350	-15 450	-15 449
	Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune	360	X	550 601
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	-198 770
	Alte elemente de capital propriu	380		
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	-10 050	341 782
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	8 117	
	Datorii comerciale	470		35 848
	Datorii fata de partile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii fata de personal	500		22 000
	Datorii privind asigurarile sociale si medicale	510		6 273
	Datorii fata de buget	520	1 004	21 993
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii fata de proprietari	540		
	Finantari si incasari cu destinatie speciala curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	12 628	1 298
	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	21 749	87 412
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	11 699	429 194

SITUATIA DE PROFIT SI PIERDERE

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vinzari	010	68 250	2 101 534
Costul vinzarilor	020	35 390	1 333 143
Profit brut (pierdere bruta) (rd.010 – rd.020)	030	32 860	768 391
Alte venituri din activitatea operationala	040		
Cheltuieli de distribuire	050	45 611	138 803
Cheltuieli administrative	060	1 788	420
Alte cheltuieli din activitatea operationala	070	4 230	19 109
Rezultatul din activitatea operationala: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	-18 769	610 059
Rezultatul din alte activitati: profit (pierdere)	090		
Profit (pierdere) pina la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	-18 769	610 059
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	2 048	59 458
Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	-20 817	550 601

Anexa 3

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

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				
	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				
2	Rezerve					
	Capital de rezerva	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	Total reserve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100				
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita)					
	Corectii ale rezultatelor anilor precedenti	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti	120				
	Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune	130				
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140				
	Rezultatul din tranzitia la noile reglementari contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperita) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160				
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				

Date generale

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

Număr de înregistrare 1011600008744 Data înregistrării 04.03.2011 Seria Număr

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data "04" martie 2011, suma 5 400 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 , data eliberării

Termen de valabilitate

Tipul de activitate

Organul care a eliberat licența

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 3 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 2 persoane,

2) muncitori 4 persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2017 8 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 57 976 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)

2)

3)

14. Numerar legat – total lei

¹ În rândurile, 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

SRL ASP ACTIV, c.f. 1011600008744

Nota explicativa

La Raportul financiar anual pentru anul 2017

Pe data de 01.09.2017 ASP ACTIV SRL a devenit platitor TVA in urma cresterii vinzarilor de produse. Astfel se observa o crestere a profitului esentiala pentru viitorul dezvoltarii firmei.

Situatiile financiare sint intocmite in conformitate cu prevederile Standardelor Nationale de Contabilitate.

Analiza veniturilor din vinzari

“ASP ACTIV” SRL a inregistrat venituri din vanzarea mobilei fabricate pentru anul 2017 cu 2033 mii de lei mai mult fata de anul 2016 .

Analiza rezultatelor financiare si a rentabilitatii

In anul 2017 SRL “ASP ACTIV” a inregistrat un profit in suma de 550 601 lei, ceea ce semnifica o crestere totala a rentabilitatii fata de anul 2016 inregistrand o pierdere de 20817 lei.

Analiza activelor disponibile si rotatia acestora

In structura activelor entitatii prevaleaza materialele in suma de 63 898 lei si creantele comerciale in valoare de 307 767 lei, ele fiind nesupuse riscului de pierdere. Desigur si in contul bancar firma dispune de 28 118 lei, si inregistreaza 9 026 lei avansuri acordate. Se observa o crestere destul de mare fata de anul 2016, unde suma totala a Activelor entitatii forma 11 699 lei, ceea ce in comparatie cu anul 2017 formeaza doar 2.7% din total Active in perioada curenta.

Analiza surselor de finantare

Total capital propriu in 2017 deja este pozitiv si valoreaza 341 782 lei. Datorii pe termen lung lipsesc fata de anul 2016.

In structura datoriilor curente din pasivele firmei, fata de perioada precedenta nu se mai inregistreaza nici un imprumut si au scazut semnificativ datoriile curente, dar au aparut datorii comerciale in suma de 35 848 lei, ceea ce reprezinta 41% din total Datorii curente, restul fiind salariul pentru ultima luna din perioada anului 2017, si taxa pe valoarea adaugata la fel pentru decembrie 2017.

Director Demian Ion

Contabil-sef Demian Ion

