

22 03 2018
Data primirii

424938 - D. Natalia



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2017

Entitatea **Societatea cu Raspundere Limitata „MADENA-CONS”**

(Denumirea completă)

4 1 0 1 3 6 8 7

Cod CUIIO

1 0 1 4 6 0 0 0 3 5 6 4 4

Cod IDNO

Sediul: MD 2020 mun. Chisinau, sec. Riscani

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

1 5 0

Cod CUATM

Magda Isanos 15

strada, nr, bl.

Activitatea principală Comertul cu ridicata a materialelor lemnoase,

al materialelor de constructie si echipamentului sanitar

Cod CAEM, rev.2

Cod CAEM, ediția 2005

Forma de proprietate privata

15

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

5 3 0

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 068 120 125 e-mail madenacons@gmail.com

WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna)

Tel.

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	1 846 476	3 826 722
Alte venituri din activitatea operațională	020		1 542
Venituri din alte activități	030	5 526	14 318
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	1 852 002	3 842 582
Variația stocurilor	050	(35 874)	(2 595)
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060	1 004 083	1 446 055
Cheltuieli privind stocurile	070	459 845	1 488 257
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	30 668	24 093
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	8 434	6 626
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	5 295	4 673
Alte cheltuieli	110	230 141	392 821
Cheltuieli din alte activități	120	14 080	27 894
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	1 716 672	3 387 824
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	135 330	454 758
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	18 117	60 505
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	117 213	394 253

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	721	
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	8 654	40 140
	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	71 121	62 536
	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	80 496	102 676
2.	Active circulante			
	Materiale	140	29 689	26 278
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	9 517	17 627
	Producția în curs de execuție și produse	170	35 874	38 469
	Mărfuri	180	375 212	86 880
	Creanțe comerciale	190	228 864	135 817
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	211 833	13 922
	Creanțe ale bugetului	220	70 728	48 435
	Creanțe ale personalului	230	120	420
	Alte creanțe curente	240		
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	340 724	554 802
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	6 921	5 121
	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	1 309 482	927 771
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	1 389 978	1 030 447

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	500	500
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	831972	281 972
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	394 253
	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	832 472	676 725
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Împrumuturi pe termen lung	410		4000
	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		4 000
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460	11 000	
	Datorii comerciale	470	153 074	37 364
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	383 069	290 610
	Datorii față de personal	500	2 402	7 036
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	580	2 030
	Datorii față de buget	520	7 291	12 367
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	90	315
	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	557 506	349 422
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	1 389 978	1 030 447

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 1 ianuarie pînă la 31 decembrie 2017

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	1 846 476	3 826 722
Costul vânzărilor	020	1 463 928	2 934 312
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	382 548	892 410
Alte venituri din activitatea operațională	040		1 542
Cheltuieli de distribuie	050		
Cheltuieli administrative	060	158 104	330 247
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	80 560	95 371
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	143 884	468 334
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	(8 554)	(13 576)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	135 330	454 758
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	18 117	60 505
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	117 213	394 253

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 1 ianuarie pînă la 31 decembrie 2017

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	500			500
	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	500			500
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	714 758	117 214	550 000	281 972
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	394 253		394 253
	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	714 758	511 467	550 000	676 225
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	715 258	511 467	550 000	676 725

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 1 ianuarie pînă la 31 decembrie 2017

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	3 017 194	4 285 454
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	2 530 140	3 605 607
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	51 722	55 748
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	36 474	50 000
Alte încasări	060	1 600	347 087
Alte plăți	070	41 451	178 128
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	359 007	743 058
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	78 240	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	127 240	7 000
Dividende plătite	170	61 100	517 000
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	(6 421)	2 480
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	(116 521)	(521 520)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	242 486	221 538
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(12 284)	(7 460)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	110 522	340 724
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	340 724	554 802

Date generale

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

Număr de înregistrare 1014600035644 Data înregistrării 24.10.2014 Seria _____ Număr 299124

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data "24" _Octombrie 2014, suma _____ 500 _____ 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 050533, data eliberării __06__ ianuarie 2016 ____

Termen de valabilitate __05__ ianuarie ____ 2021 ____

Tipul de activitate __Importul, depozitarea si comercializarea angro a substantelor si materialelor chimice toxice, a articolelor si produselor chimice de menaj

Organul care a eliberat licența __Camera de Licentiere

2) Număr _____, data eliberării _____

Termen de valabilitate _____

Tipul de activitate _____

Organul care a eliberat licența _____

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune __2__ persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ _____ persoane,

2) muncitori __2__ persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2017 __3__ persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune __24 093__ 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 __519 884__ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1) _USD_ 840 _____

2) _____

3) _____

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

Anexa 7
la SNC „Prezentarea situațiilor financiare”

Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate*

Active imobilizate

Indicatori	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
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	4 938	4 215				4 938	4 938	
inclusiv:								
2.1. stampila	875	425				875	875	
2.2. cheltuieli de constituire	813	813				813	813	
2.3. licența	3 250	2 979				3 250	3 250	
3. Mijloace fixe, total	10 820	2 166		37 608		48 428	8 288	
din care:				5058		5058	703	
3.1. mașini, utilaje, instalații de transmisie inclusiv: tehnică de calcul								
3.2. instrumente și inventar				32550		32550	2170	
3.3. alte mijloace fixe	10 820	2 166				10820	5415	
Nota informativă:								
a) valoarea imobilizărilor necorporale amortizabile		x	x	x	x	4 938	x	x

* Anexele prezentate constituie doar exemple de dezvăluire a informațiilor și au un caracter de recomandare. Structura, volumul și forma de prezentare a informațiilor se stabilesc de entitate de sine stătător.

Creanțe

1. Valoarea contabilă a creanțelor (în lei):

	la 01.01.2017	la 31.12.2017
- creanțe comerciale	228 864	135 817
- creanțe ale bugetului	70 728	48 435
- creanțe ale personalului	120	420
- avansuri acordate curente	211 833	13 922

Stocuri

1. Valoarea contabilă a stocurilor la 01.01.2017 – 450 292 lei.
2. Valoarea contabilă a stocurilor la 31.12.2017 – 169 253 lei.
3. Valoarea contabilă a stocurilor intrate în 2017 – 4 206 350 lei.
4. Valoarea contabilă a stocurilor ieșite în 2017 – 4 487 389 lei.

Datorii financiare, comerciale și calculate

1. Valoarea contabilă a datoriilor (lei):

	la 01.01.2017	la 31.12.2017
- împrumuturi pe termen scurt	11 000	0
- împrumuturi pe termen lung	0	4 000
- datorii comerciale curente	153 074	37 364
- avansuri primite curente	383 069	290 610
- datorii față de personal privind retribuirea muncii	2 000	7 000
- datorii față de personal privind alte operații	402	36
- datorii privind asigurările sociale și medicale	580	2 030
- datorii față de buget	7 291	12 367
- datorii preliminate	90	315

Venituri

Suma veniturilor recunoscute în 2017 (lei):

1. Venituri din vânzări:	3 826 722
- venituri din vânzarea produselor	2 218 378
- venituri din vânzarea mărfurilor	1 608 344
- venituri din prestarea serviciilor	
2. Alte venituri din activitatea operațională	
- venituri din ieșirea altor active circulante	1 542
3. Venituri financiare	14 318

Cheltuieli

Suma cheltuielilor recunoscute în 2017 (lei):

1. Costul vânzărilor, total	2 934 312
valoarea contabilă a produselor vândute	1 488 257
valoarea contabilă a mărfurilor vândute	1 446 055
costul serviciilor prestate	
2. Cheltuieli administrative	330 247
3. Alte cheltuieli din activitatea operațională	95 371
4. Cheltuieli financiare	27 894

NOTĂ INFORMATIVĂ
privind relațiile cu nerezidenții

Anexa 9

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*

Tabelul 3

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								
-									
-									
-									

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				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								
-Romania									
-									
-									
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		277						277
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	080								
- Romania			277						277
-									
-									
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.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 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

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*

Administrator Malabau Vitalii Balala

* conform art.36 din Legea contabilității



Notă explicativă

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 procedeele prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 1 din 02 ianuarie 2017.

Analiza activității economico-financiare a „MADENA-CONS” S.R.L. în 2017

Analiza veniturilor din vânzări

„MADENA-CONS” S.R.L. a înregistrat în 2017 venituri din vânzări în mărime de 3 827 mii lei, ceea ce constituie cu 107.3% mai mult față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include doua tipuri de activități: producerea și comercializarea mărfurilor. Genul principal de activitate reprezintă producerea cu cota predominantă de 58% în totalul vânzărilor. Ponderea comerțului de marfuri constituie 42%.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2017 „MADENA-CONS” S.R.L. a obținut profit net în mărime de 394.3 mii lei, ceea ce reprezintă o majorare cu 277.1 mii lei față de perioada de gestiune precedentă. Această majorare a fost condiționată de creșterea profitului pînă la impozitare de la 135.3 mii lei în perioada de gestiune precedentă pînă la 454.8 mii lei în perioada de gestiune curentă. La rîndul său, această evoluție pozitivă a fost determinată de majorarea cu 324.4 mii lei a profitului obținut din activitatea operațională. Totodată, asupra profitului pînă la impozitare a influențat negativ pierderea obținută din alte activități care a crescut cu 5 mii lei.

Nivelul rentabilității veniturilor din vânzări în 2017 constituie 23.3%, înregistrînd o majorare cu 2.6 % față de perioada de gestiune precedentă.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității prevalează numerarul disponibil, a cărui pondere constituie 53.8% din activele disponibile la finele anului 2017.

În cursul anului 2017 s-a redus mărimea absolută și relativă a resurselor economice aferente decontărilor cu debitorii. Cota creanțelor a scăzut cu 17.6% (de la 36.8% la începutul anului 2017 pînă la 19.2% la sfîrșit).

O cotă mai puțin semnificativă de 16.3% din activele totale a entității revine stocurilor. Micsorarea valorii acestei grupe de active a fost determinată de reducerea stocului de marfuri.

La sfîrșitul anului 2017 cota mijloacelor fixe a crescut cu 3.3% (de la 0.6% la începutul anului 2017 pînă la 3.9% la sfîrșit).

Analiza surselor de finanțare

Datele bilanțului nu atestă o modificare esențială în cursul anului 2017 privind dependența financiară a „MADENA - CONS” S.R.L. de sursele împrumutate. Astfel, dacă la începutul perioadei de gestiune curente capitalul propriu a constituit 59.9% din totalul pasivelor, atunci la sfârșit – 65.7%, ceea ce depășește nivelul de siguranță (50%) pentru ambele perioade.

Cota capitalului propriu se datorează obținerii profitului net al anului de gestiune și profitului nerepartizat al anului precedent

În structura datoriilor totale curente o cotă preponderentă (82.2%) o constituie avansurile primite curente.

Cota capitalului propriu în capitalul permanent a constituit 99.4% la sfârșitul perioadei de gestiune curente, ceea ce depășește cu mult nivelul minim recomandat (60%). Astfel, se constată gradul foarte înalt de independență a entității de sursele împrumutate pe termen lung.

Analiza fluxurilor de numerar

Pe parcursul perioadei de gestiune s-au constatat următoarele tendințe de modificare a ratelor de lichiditate. În particular, lichiditatea curentă care la începutul anului 2017 a alcătuit 2.3, spre finele anului a crescut până la 2.6. Această rată depășește nesemnificativ intervalul optim (2–2,5).

Aceeași evoluție a avut și lichiditatea absolută. Dacă la începutul anului 2017 această rată a constituit 0.6 atunci în cursul anului lichiditatea absolută s-a majorat până la 1.6. Această rată a depășit nivelul optim (0,2–0,25) atât la începutul cât și la sfârșitul anului 2017 înregistrând o evoluție favorabilă de creștere.

La „MADENA-CONS” SRL în ultimul an nu s-a modificat esențial situația cu fluxul net de numerar total. Dacă în perioada de gestiune precedentă acest indicator a înregistrat 242.5 mii lei, atunci în anul 2017 s-a format fluxul net total de 221.5 mii lei.

Totodată pe parcursul a două perioade de raportare are loc înregistrarea fluxurilor nete negative din activitatea financiară cauzate de distribuirea profitului net al perioadelor precedente.

La „MADENA-CONS” S.R.L. în 2017 se observă un decalaj dintre profitul net (394.2 mii lei) și fluxul net de numerar total (221.5 mii lei). Apariția acestui decalaj se explică, în mare parte, prin distribuirea profitului net al perioadelor precedente și existența creanțelor comerciale.