

Data primirii 28.03.2018 14:10:49Anexe la SNC
"Prezentarea situațiilor
financiare"
Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova**SITUAȚIILE FINANCIARE**pentru perioada 01.01.2017 31.12.2017

Entitatea Apa Buna Trade SRL
(Denumirea completă)

40850493 1012602003175
(Cod CUIIO) (Cod IDNO)

Sediul: MD MD-2071 MUN.CHIȘINĂU; MUN.CHIȘINĂU SEC.BUIUCANI 120
(Cod poștal) Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM
Alba Iulia , 75, A, of.

Activitatea principală: strada, nr, bl. Comert cu ridicata al bauturilor
G4634
Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate: Proprietate privată 15
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică: SOCIETATI CU RASPUNDERE LIMITATA 530
Cod CFOJ

Date de contact: Tel. +37322718992 e-mail office@apabuna.md
WEB: dragobrat1973@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) +37322718992 Unitatea de măsură: leu
Tel. +37379882518

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	8.365.584	9.493.547
Alte venituri din activitatea operațională	020	11.248	9.700
Venituri din alte activități	030		169
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	8.376.832	9.503.416
Variația stocurilor	050	-26.616	48.858
Costul vânzărilor	060	3.817.745	1.401.696
Cheltuieli privind stocurile	070	207.666	2.191.718
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	1.666.379	1.930.952
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	458.501	528.625
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	352.584	296.087
Alte cheltuieli	110	2.073.371	2.335.762
Cheltuieli din alte activități	120		153
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	8.549.630	8.733.851
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	-172.798	769.565
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		95.405
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	-172.798	674.160

BILANȚUL

la 31.12.2017

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	85.813	47.574
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	8.951	268.524
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	1.136.588	1.035.476
	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	1.231.352	1.351.574
2.	Active circulante			
	Materiale	140	775.375	522.391
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	28.068	21.279
	Producția în curs de execuție și produse	170	74.024	25.166
	Mărfuri	180	1.936.329	2.224.545
	Creanțe comerciale	190	780.148	1.205.672
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	19.656	93.580
	Creanțe ale bugetului	220	124.161	83.616
	Creanțe ale personalului	230	6	356
	Alte creanțe curente	240	34.300	33.314
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	130.742	80.469
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	51.187	65.651
	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	3.953.996	4.356.039
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	5.185.348	5.707.613

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	5.400	5.400
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	-8.716
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	50.012	50.012
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	674.160
	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	55.412	720.856
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	506.311	506.311
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	506.311	506.311
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450	181.670	
	Împrumuturi pe termen scurt	460	2.069.857	1.755.024
	Datorii comerciale	470	1.963.550	2.057.477
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	328.754	408.109
	Datorii față de personal	500	4.286	5.792
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	57.132	98.848
	Datorii față de buget	520	18.376	155.196
	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	4.623.625	4.480.446
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	5.185.348	5.707.613

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDEREde la 01.01.2017 pînă la 31.12.2017

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	8.365.584	9.493.547
Costul vânzărilor	020	3.817.745	3.642.272
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	4.547.839	5.851.275
Alte venituri din activitatea operațională	040	11.248	9.700
Cheltuieli de distribuire	050	1.121.147	1.486.561
Cheltuieli administrative	060	3.592.499	3.593.226
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	18.239	11.639
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	-172.798	769.549
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		16
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	-172.798	769.565
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		95.405
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	-172.798	674.160

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIUde la 01.01.2017 pînă la 31.12.2017

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	5.400			5.400
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	0	0	0	0
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	0	0	0	0
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	5.400			5.400
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			8.716	-8.716
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	50.012			50.012
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	674.160		674.160
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	0	0	0
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	50.012	674.160	8.716	715.456
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	55.412	674.160	8.716	720.856

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERARde la 01.01.2017 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	9.702.742	11.009.275
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	7.623.131	7.206.358
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1.961.225	2.403.527
Dobînzi plătite	040	14.647	6.328
Plata impozitului pe venit	050	74.047	24.540
Alte încasări	060	1.658.096	2.462.140
Alte plăți	070	2.286.857	3.115.908
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	-599.069	714.754
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	255.739	268.524
Dobînzi 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	-255.739	-268.524
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	1.132.739	383.939
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	280.319	880.442
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	852.420	-496.503
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-2.388	-50.273
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	133.130	130.742
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	130.742	80.469

Date generale

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

Număr de înregistrare _____ Data înregistrării 27.07.2012 Seria MD Număr 0118644

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data 27.07.2017, 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 041755, data eliberării 2013-03-29 00:00:00

Termen de valabilitate 29.03.2018

Tipul de activitate _____

Organul care a eliberat licența _____

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 45 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ _____ 7 persoane,

2) muncitori _____ 10 persoane,

5. Numărul personalului la 31.12.2017 _____ 52 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune _____ 1.930.952 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,

2) pierdere _____ lei.

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

1) plătite _____ lei,

2) planificate pentru plată _____ lei.

13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total _____ lei,

inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

) _____ codul valutei _____

14. Numerar legat – total _____ lei.

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					

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					

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				

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, inclusiv pe țări	010				
Bunuri primite spre prelucrare, <i>inclusiv pe țări</i>	020				
Bunuri obținute din materialele prelucrate, <i>inclusiv pe țări</i>	030				

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd.	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		

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

* conform art.36 din Legea contabilității

