

[Versiune de imprimare](#)

[Salvare](#)

Recipisa

Respondent

Codul fiscal: 1003600007739, denumire: DIGHIVA S.R.L.

A prezentat raportul: RSF1

Pentru perioada fiscala: A/2019

Data prezentarii: 11.03.2020

Marca temporală a raportului înregistrat în Sistemul de Raportare Electronică și expedit pentru procesare în Sistemul Informațional al BNS : 11.03.2020 13:27:18

SITUATIILE FINANCIARE

Anexe la SNC
 "Prezentarea situațiilor financiare"
 Aprobate de Ministerul Finanțelor
 al Republicii Moldova

pentru perioada 01.01.2019 - 31.12.2019

BIROUL NAȚIONAL DE STATISTICĂ

Entitatea: DIGHIVA S.R.L.

Sediul: SEC.BOTANICA, STR.GRENOBLE NR.159 BL.6

Raionul(municipiul): 103, DDF BOTANICA

Satul(comuna):

Strada: SEC.BOTANICA, STR.GRENOBLE NR.159 BL.6

Cod postal: 2048

Cod CUATM: 0110, SEC.BOTANICA

Activitatea principală: C3109, Fabricarea de mobila n.c.a.

Forma proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridica: 530, Societăți cu răspundere limitată

Cod CUIO: 2926799

Codul fiscal: 1003600007739

WEB:

Numele si coordonatele al contabilului-sef: Costas Valeria

Telefon: 078177269

Numărul mediu scriptic al personalului în perioada precedentă: 20 persoane.

Unitatea de masura: leu

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Anexa 8

| Indicatori | Cod rd. | Perioada de gestiune | |
|--|---------|----------------------|---------|
| | | precedenta | curenta |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Venituri din vinzari | 010 | 9369599 | 8253345 |
| Alte venituri din activitatea operationala | 020 | 290 | 19500 |
| Venituri din alte activitati | 030 | 29 | 103949 |
| Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030) | 040 | 9369918 | 8376794 |
| Variatia stocurilor | 050 | -94151 | 78553 |
| Costul vinzarilor mărfurilor vândute | 060 | 647155 | 638932 |
| Cheltuieli privind stocurile | 070 | 6668733 | 5365181 |
| Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii | 080 | 777849 | 947624 |
| Contributii de asigurari sociale de stat obligatorii si prime de asigurare obligatorie de asistenta medicala | 090 | 201316 | 213215 |
| Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea activelor imobilizate | 100 | 111300 | 142882 |
| Alte cheltuieli | 110 | 367840 | 283503 |
| Cheltuieli din alte activitati | 120 | 123 | 45476 |
| Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120) | 130 | 8680165 | 7715366 |
| Profit (pierdere) pina la impozitare (rd.040 - rd.130) | 140 | 689753 | 661428 |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit | 150 | 111781 | 82324 |
| Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150) | 160 | 577972 | 579104 |

BILANȚULla 31.12.2019

Anexa 1

| Nr. cpt. | ACTIV | Cod rd. | Sold la | |
|--|---|---------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | Inceputul perioadei de gestiune | Sfirsitul perioadei de gestiune |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1. | Active imobilizate | | | |
| | Imobilizari necorporale | 010 | 41051 | 5864 |
| | Imobilizari corporale in curs de executie | 020 | 39980 | |
| | Terenuri | 030 | 18645 | 18645 |
| | Mijloace fixe | 040 | 453690 | 734615 |
| | 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 | 553366 | 759124 |
| 2. | Active circulante | | | |
| | Materiale | 140 | 478246 | 383523 |
| | Active biologice circulante | 150 | | |
| | Obiecte de mica valoare si scurta durata | 160 | 40967 | 66727 |
| | Productia in curs de executie si produse | 170 | 246559 | 168006 |
| | Marfuri | 180 | 312989 | 225268 |
| | Creante comerciale | 190 | 45927 | 804945 |
| | Creante ale partilor afiliate | 200 | | |
| | Avansuri acordate curente | 210 | 19746 | 154308 |
| | Creante ale bugetului | 220 | 6977 | 2187 |
| | Creante ale personalului | 230 | 4384 | 16155 |
| | Alte creante curente | 240 | | |
| | Numerar in casierie si la conturi curente | 250 | 954589 | 228891 |
| | Alte elemente de numerar | 260 | | |
| | Investitii financiare curente in parti neafiliate | 270 | | |
| | Investitii financiare curente in parti afiliate | 280 | | |
| | Alte active circulante | 290 | 5943 | 8672 |
| 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 | 2116327 | 2058682 | |
| Total active (rd.130 + rd.300) | 310 | 2669693 | 2817806 | |
| 3. | Capital propriu | | | |

| Nr. cpt. | ACTIV | Cod rd. | Sold la | |
|----------|---|---------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | Inceputul perioadei de gestiune | Sfirsitul perioadei de gestiune |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | Capital social si suplimentar | 320 | 300000 | 300000 |
| | Rezerve | 330 | | |
| | Corectii ale rezultatelor anilor precedenti | 340 | x | |
| | Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti | 350 | 1149980 | 1149980 |
| | Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune | 360 | x | 579104 |
| | 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 | 1449980 | 2029084 |
| | 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 | 76237 | 41051 |
| | Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430) | 440 | 76237 | 41051 |
| | Datorii curente | | | |
| | Credite bancare pe termen scurt | 450 | | |
| | Imprumuturi pe termen scurt | 460 | 505309 | |
| | Datorii comerciale | 470 | 325602 | 473321 |
| | Datorii fata de partile afiliate | 480 | | |
| | Avansuri primite curente | 490 | 41860 | 13120 |
| | Datorii fata de personal | 500 | 73066 | 109944 |
| | Datorii privind asigurarile sociale si medicale | 510 | 23801 | 14830 |
| | Datorii fata de buget | 520 | 161828 | 122309 |
| | Venituri anticipate curente | 530 | | |
| | Datorii fata de proprietari | 540 | | |
| | Finantari si incasari cu destinatie speciala curente | 550 | | |
| | Provizioane curente | 560 | | |
| | Alte datorii curente | 570 | 12010 | 14147 |
| | 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 | 1143476 | 747671 |
| | Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580) | 590 | 2669693 | 2817806 |

SITUATIA DE PROFIT SI PIERDERE

de la pina la

Anexa 2

| Indicatori | Cod rd. | Perioada de gestiune | |
|------------|---------|----------------------|---------|
| | | precedenta | curenta |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | | | |

| Indicatori | Cod rd. | Perioada de gestiune | |
|---|---------|----------------------|---------|
| | | precedenta | curenta |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Venituri din vinzari | 010 | 9369599 | 8253345 |
| Costul vinzarilor | 020 | 7871926 | 6629551 |
| Profit brut (pierdere bruta) (rd.010 – rd.020) | 030 | 1497673 | 1623794 |
| Alte venituri din activitatea operationala | 040 | 290 | 19500 |
| Cheltuieli de distribuire | 050 | 45118 | 49738 |
| Cheltuieli administrative | 060 | 744870 | 817017 |
| Alte cheltuieli din activitatea operationala | 070 | 18128 | 173584 |
| Rezultatul din activitatea operationala: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070) | 080 | 689847 | 602955 |
| Rezultatul din alte activitati: profit (pierdere) | 090 | -94 | 58473 |
| Profit (pierdere) pina la impozitare (rd.080 + rd.090) | 100 | 689753 | 661428 |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit | 110 | 111781 | 82324 |
| Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110) | 120 | 577972 | 579104 |

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2019 pina la 31.12.2019

Anexa 3

| 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 | 300000 | | | 300000 |
| | 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 | 300000 | | | |
| 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 | X | | | |
| | Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti | 120 | 1149980 | | | 1149980 |
| | Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune | 130 | X | 579104 | | 579104 |
| | Profit utilizat al perioadei de gestiune | 140 | X | | | |

| Nr. d/o | Indicatori | Cod rd | Sold la începutul perioadei de gestiune | Majorari | Diminuari | Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune |
|---------|--|--------|---|----------|-----------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile | 150 | | | | |
| | Total profit nerepartizat (pierdere neacoperita) (rd.110 + rd.120 + rd.130 - rd.140 + rd.150) | 160 | 1149980 | 579104 | | 1729084 |
| 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 | 1449980 | 579104 | | 2029084 |

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la pina la

Anexa 4

| Indicatori | Cod rd | Perioada de gestiune | |
|---|--------|----------------------|---------|
| | | precedenta | curenta |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Fluxuri de numerar din activitatea operationala | | | |
| Incasari din vinzari | 010 | 10998047 | 9169184 |
| Plati pentru stocuri si servicii procurate | 020 | 8589681 | 7703132 |
| Plati catre angajati si organe de asigurare sociala si medicala | 030 | 954720 | 1114908 |
| Dobinzi platite | 040 | | |
| Plata impozitului pe venit | 050 | 85759 | 128781 |
| Alte incasari | 060 | 210191 | 463070 |
| Alte plati | 070 | 686194 | 905749 |
| Fluxul net de numerar din activitatea operationala (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070) | 080 | 891884 | -220316 |
| 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 | 7065 | 6109 |
| Plati aferente rambursarii creditelor si imprumuturilor | 160 | 7065 | 511417 |
| Dividende platite | 170 | | |
| Incasari din operatiuni de capital | 180 | | |
| Alte incasari (plati) | 190 | | |

| Indicatori | Cod rd | Perioada de gestiune | |
|---|--------|----------------------|---------|
| | | precedenta | curenta |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Fluxul net de numerar din activitatea financiara (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190) | 200 | 0 | -505308 |
| Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200) | 210 | 891884 | -725624 |
| Diferente de curs valutar favorabile (nefavorabile) | 220 | 27 | -74 |
| Sold de numerar la inceputul perioadei de gestiune | 230 | 62678 | 954589 |
| Sold de numerar la sfirsitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230) | 240 | 954589 | 228891 |

Date generale

Anexa 6

- Certificat de inregistrare a entitatii, eliberat de Camera Inregistrarii de Stat.
Numar de inregistrare 1003600007739 Data inregistrarii 09.01.2001 Seria MD Numar 39831
- Capital social inregistrat de Camera Inregistrarii de Stat:
data 09.01.2001, suma 5400 lei, inclusiv:
 - cota statului lei,
 - cota detinatorilor a cel puțin 20% Increase lei.
 Modificari ulterioare:
 - 04.01.2010, suma 294600 lei, inclusiv cota statului 0 lei,
 - , suma lei, inclusiv cota statului lei.
- Entitatile, activitatea carora necesita licenta, indica:
Licenta in vigoare:

| Nr. Ord. | Numar | Data eliberarii | Termen de valabilitate | Tipul de activitate | Organul care a eliberat licenta |
|----------|-------|-----------------|------------------------|---------------------|---------------------------------|
| 1 | | | | | |

- Numarul mediu scriptic al personalului in perioada de gestiune 20 persoane, inclusiv pe categorii:
 - personal administrativ persoane,
 - muncitori persoane.
- Numarul personalului la 31 decembrie 2019 20 persoane.
- Remunerarea personalului entitatii in perioada de gestiune 947624 lei.
- 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.
- Avansurile si creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 lei, inclusiv rambursate lei.
- Valoarea activelor imobilizate si circulante, inregistrate in calitate de gaj
 - valoarea de gaj lei,
 - valoarea contabila lei.
- Numarul actiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune unitati.
- Profit net (pierdere neta) a perioadei de gestiune pentru o actiune ordinara:
 - profit lei,
 - pierdere lei.
- Dividende calculate pentru o actiune ordinara pentru perioada de gestiune:
 - platite lei,
 - planificate pentru plata lei.
- Valuta straina disponibila, recalculata in moneda nationala a Republicii Moldova – total lei, inclusiv (lei, denumirea si codul valutei):

| Nr. Ord. | lei | denumirea | codul valutei |
|----------|-----|-----------|---------------|
| 1 | | | |

- Numerar legat – total lei.
In rindurile, in care se inscriu sumele de gaj, in toate coloanele prin fractie se reflecta:
 - la numator – valoarea de gaj;
 - la numitor – valoarea contabila

Anexa 9

NOTA INFORMATIVA privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 1

Creante, investitii financiare si datorii pe termen lung aferente fondatorilor nerezidenti

| Indicatori | Cod rd./ cod tara | Sold la inceputul perioadei de gestiune | Modificari in perioada de gestiune | | | Sold la sfirsitul perioadei de gestiune |
|--|-------------------|---|------------------------------------|--------------------|---------------------------|---|
| | | | Intrari / majorari | Iesiri / diminuari | Diferente de curs valutar | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Creante si investitii financiare pe termen lung – total | 010 | | | | | |
| Creante comerciale, <i>inclusiv pe tari:</i> | 020 | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|---|-----|---|---|---|---|---|
| Avansuri acordate, <i>inclusiv pe tari:</i> | 030 | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|---|-----|---|---|---|---|---|
| Imprumuturi acordate si creante privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe tari:</i> | 040 | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|---|-----|---|---|---|---|---|
| Alte creante si investitii financiare, <i>inclusiv pe tari:</i> | 050 | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|--|-----|---|---|---|---|---|
| Datorii pe termen lung – total | 060 | | | | | |
| Datorii comerciale, <i>inclusiv pe tari:</i> | 070 | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|--|-----|---|---|---|---|---|
| Avansuri primite, <i>inclusiv pe tari:</i> | 080 | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|---|-----|---|---|---|---|---|
| Credite bancare, imprumuturi si datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe tari:</i> | 090 | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|--|-----|---|---|---|---|---|
| Alte datorii, <i>inclusiv pe tari:</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

NOTA INFORMATIVA privind relatiile cu nerezidentii

Anexa 9

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|--|-----|---|---|---|---|---|---|---|----|
| Credite bancare, imprumuturi si datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe tari: | 090 | | | | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|--|-----|---|---|---|---|---|---|---|----|
| Datorii privind dividendele calculate, inclusiv pe tari: | 100 | | | | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|---------------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|----|
| Alte datorii, inclusiv pe tari: | 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

Anexa 9

NOTA INFORMATIVA privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 4

Creante, investitii financiare si datorii curente aferente nerezidentilor, cu exceptia fondatorilor

| Indicatori | Cod rd./cod tara | Sold la inceputul perioadei de gestiune | | Modificari in perioada de gestiune | | | | Sold la sfirsitul perioadei de gestiune | |
|---|------------------|---|------------------------------------|------------------------------------|---|--------------------|---------------------------|---|------------------------------------|
| | | La care termenul de plata nu a sosit sau este expirat pina la un an | Termenul expirat mai mult de un an | Total | Transferari din active si datorii pe termen lung in active si datorii curente | Iesiri / diminuari | Diferente de curs valutar | La care termenul de plata nu a sosit sau este expirat pina la un an | Termenul expirat mai mult de un an |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Creante si investitii financiare curente - total | 010 | | | | | | | | |
| Creante comerciale, inclusiv pe tari: | 020 | | | | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|--------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|----|
| Avansuri acordate, inclusiv pe tari: | 030 | | | | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|--|-----|---|---|---|---|---|---|---|----|
| Imprumuturi acordate si creante privind leasingul financiar, inclusiv pe tari: | 040 | | | | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|
| | | | | | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|-----------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|----|
| Depozite, inclusiv pe tari: | 050 | | | | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|--|-----|---|---|---|---|---|---|---|----|
| Alte creante si investitii financiare, inclusiv pe tari: | 060 | | | | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|---------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|----|
| Datorii curente - total | 070 | | | | | | | | |
| Datorii comerciale, inclusiv pe tari: | 080 | | | | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|-------------------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|----|
| Avansuri primite, inclusiv pe tari: | 090 | | | | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|--|-----|---|---|---|---|---|---|---|----|
| Credite bancare, imprumuturi si datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe tari: | 100 | | | | | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
|---------------------------------|-----|---|---|---|---|---|---|---|----|
| Alte datorii, inclusiv pe tari: | 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

Anexa 9

NOTA INFORMATIVA privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 5

Investitii financiare in strainatate si participarea nerezidentilor in capitalul social

| Indicatori | Cod rd./ cod tara | Sold la inceputul perioadei de gestiune | Intrari/ majorari | Iesiri/ diminuari | Sold la sfirsitul perioadei de gestiune |
|--|-------------------|---|-------------------|-------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Investitii financiare | 010 | | | | |
| Cote de participatie si actiuni de pina la 10% inclusiv, in capitalul social al entitatilor nerezidente, inclusiv pe tari: | 020 | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|---|---|---|---|---|---|
|---|---|---|---|---|---|

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|---|-----|---|---|---|---|
| Cote de participatie si actiuni de peste 10% in capitalul social al entitatilor nerezidente, <i>inclusiv pe tari:</i> | 030 | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|---|-----|---|---|---|---|
| Capital social | 040 | | | | |
| Cote de participatie si actiuni de pina la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe tari:</i> | 050 | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|--|-----|---|---|---|---|
| Cote de participatie si actiuni de peste 10%, <i>inclusiv pe tari:</i> | 060 | | | | |

Rd.010= rd.020 + rd.030

Rd.040= rd.050 + rd.060

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

Anexa 9

NOTA INFORMATIVA privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 6

Venituri si cheltuieli aferente tranzactiilor cu nerezidentii

| Indicatori | Cod rd./ cod tara | Perioada de gestiune | |
|---|-------------------|----------------------|---------|
| | | precedenta | curenta |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Venituri – total | 010 | | |
| Venituri aferente bunurilor procurate si vindute peste hotare fara trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe tari:</i> | 020 | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|--|-----|---|---|
| Venituri din dobinzi aferente activitatii operationale si altor activitati, <i>inclusiv pe tari:</i> | 030 | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|---|-----|---|---|
| Venituri din dividende si participatii in alte entitati, <i>inclusiv pe tari:</i> | 040 | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|---|-----|---|---|
| Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescriptie expirat, <i>inclusiv pe tari:</i> | 050 | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|---|-----|---|---|
| Alte venituri, <i>inclusiv pe tari:</i> | 060 | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|---------------------------|-----|---|---|
| Cheltuieli – total | 070 | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|--|-----|---|---|
| Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări: | 080 | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|---|-----|---|---|
| Cheltuieli privind dobinzile, inclusiv pe țări: | 090 | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|---|-----|---|---|
| Cheltuieli și provizioane aferente creanțelor comerciale și altor creanțe compromise, inclusiv pe țări: | 100 | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 |
|------------------------------------|-----|---|---|
| Alte cheltuieli, 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

Anexa 9

NOTA INFORMATIVA privind relațiile cu nerezidenții

Tabelul 7

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

| 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 |
| Bunuri primite în baza contractelor de comision, inclusiv pe țări: | 010 | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|---|-----|---|---|---|---|
| Bunuri primite spre prelucrare, inclusiv pe țări: | 020 | | | | |

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
|---|-----|---|---|---|---|
| Bunuri obținute din materialele prelucrate, inclusiv pe țări: | 030 | | | | |

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

Informațiile privind activele imobilizate

Anexa 7

| Indicatori | Nr. rind | 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 | 100 | | | | | | | | |

| Indicatori | Nr. rind | 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 |
| 2. Imobilizări necorporale în utilizare, total inclusiv: | 200 | 132543 | 91492 | | | | 132543 | 126679 | |
| 2.1 brevete și mărci | 210 | | | | | | | | |
| 2.2. licențe de activitate | 220 | | | | | | | | |
| 2.3. programe informatice | 230 | 105559 | 91492 | | | | 105559 | 99695 | |
| 3. Imobilizări corporale în curs de execuție | 300 | 39980 | | | 69272 | 109252 | | | |
| 4. Terenuri | 400 | 18645 | x | | | | 18645 | x | |
| 5. Mijloace fixe, total din care: | 500 | 986285 | 532595 | | 434014 | 90891 | 1329408 | 594793 | |
| 5.1. clădiri | 510 | 596607 | 275870 | | | | 596607 | 305701 | |
| 5.2. construcții speciale | 520 | | | | | | | | |
| 5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie | 530 | 259115 | 187234 | | 434014 | 90891 | 602238 | 188996 | |
| inclusiv: tehnică de calcul | 531 | | | | | | | | |
| 5.4. mijloace de transport | 540 | | | | | | | | |
| 5.5. instrumente și inventar | 550 | | | | | | | | |
| 5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț | 560 | | | | | | | | |
| 5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar | 570 | | | | | | | | |
| 5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică | 580 | | | | | | | | |
| 5.9. alte mijloace fixe | 590 | 130563 | 69491 | | | | 130563 | 100096 | |
| 6. Resurse minerale | 600 | | | | | | | | |
| 7. Investiții imobiliare, total | 700 | | | | | | | | |

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

Costas Valeria

* conform art.36 din Legea contabilității

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

Nota explicativa.pdf

Notă explicativă

Informații privind corespunderea situațiilor financiare Standardelor Naționale de Contabilitate

Situațiile financiare sînt întocmite în conformitate cu prevederile Standardelor Naționale de Contabilitate Legii contabilității nr.287 din 15.12.2017 și Standardelor Naționale de Contabilitate în vigoare. 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.2 din 2 ianuarie 2019. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

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

Analiza veniturilor din vânzări

„Dighiva” S.R.L. a înregistrat în 2019 veniturile din vânzări în mărime de 8,2 mln.lei, ceea ce constituie cu 12 % mai puțin față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include trei tipuri de activități: producerea mobilierului, comercializarea mărfurilor aferentă mobierului, prestarea serviciilor de reparare a mobilierului. Ponderea cea mai mare activităților operaționale revine producerii mobilierului care este activitatea de bază și constituie 89,9 % din valoarea totală a venitului din vânzări.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În anul 2019 „Dighiva” S.R.L. a obținut profit net în mărime de 579,1 mii lei, ceea ce reprezintă o majorare cu de 0,1% față de perioada de gestiune precedentă

Nivelul rentabilității veniturilor din vânzări (raportul procentual dintre profitul brut și volumul vânzărilor) la 31.12.2019 constituie 19,7 %, înregistrînd o creștere cu 8,5 % față de perioada de gestiune precedentă.

Rentabilitatea activelor (raportul dintre profitul pînă la impozitare și valoarea medie a activelor totale) la sfîrșitul perioadei de gestiune constituie s-a diminuat cu 1,7 % de la 25,8 % în perioada de gestiune precedentă pînă la 24.1% în 2019. Nivelul rentabilității activelor este mai ridicat decît rata dobînzii pentru credite și împrumuturi primite, ceea ce denotă raționalitatea atragerii surselor împrumutate.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității cota preponderată o deține activele circulante, care constituie 73,1 % din total active disponibile la finele anului 2019, iar cota imobilizărilor corporale constituie 26,9 %.

În componența activelor circulante cota cea mai mare o deține creantele comerciale cu 39,1 % , urmate de valoarea materialelor cu 18,6 % și cea a numerarului și a mărfurilor cu 11,1 % și respectiv cu 10,9 %.

Analiza surselor de finanțare

Datele bilanțului atestă o modificare favorabilă în cursul anului 2019 privind dependența financiară a entității de sursele împrumutate. Astfel, dacă la începutul perioadei de gestiune curente capitalul propriu a constituit 54,3 % din totalul pasivelor, atunci la sfîrșit acesta este de 72,0 %, ceea ce arată ca entitatea a atins nivelului de siguranță (72.0%).

Creșterea capitalului propriu în 2019 se datorează obținerii profitului net al anului de gestiune în valoare de 579,1 mii lei .

În structura datoriilor curente ponderea cea mai mare o constituie datoriile comerciale 63,3 %, urmată de datoriile fata de buget cu 16,3 % și a datoriilor fata de personal cu 14,7 %. Aceste din urmă au fost achitate în termen stabilit de legislație.

Analiza nivelului de lichiditate și fluxurilor de numerar

Pe parcursul perioadei de gestiune s-au constatat următoarele tendințe de modificare a ratelor de lichiditate. În particular, lichiditatea curentă (active circulante/datorii curente) care la începutul anului 2019 a alcătuit coeficient de 1,85, iar la finele anului s-a majorat pînă la 2,75. Necîtînd la faptul, că această rată, a depășit la sfîrșitul perioadei cu 0.25, intervalul optim (între 2–2,5) entitatea poate să-și achite datoriile.

O alta evoluție a avut și lichiditatea intermediară [(numerar + investiții financiare curente + creanțe comerciale curente) /datorii curente]. Dacă la începutul anului 2019 această rată a constituit 0,87, atunci în cursul anului lichiditatea intermediară s-a majorat pînă la 1,38, astfel a depasit cu 0,58 nivelul optim (0,7–0,8).

Aceeași evoluție a avut și la lichiditatea absoluta.



Director : Diaconu Ghenadie

Contabil-sef : Costas Valeria