



## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2018 31.12.2018

CONSCOMVAL SRL

(Denumirea completă)

40150525

(Cod CUIHO)

1004600056284

(Cod IDNO)

Sediul: MD MD-2045

(Cod poștal)



MUN. CHIȘINĂU; MUN. CHIȘINĂU SEC. RÎȘCANI

150

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea  
Studentilor, 7, , of.

Cod CUATM

strada, nr, bl.

Lucrari de tencuire

Activitatea principală:

F4331

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. +37368222361 e-mail cristina\_spac@yahoo.com

WEB:

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) CRISTINA ȘTEREBET

Unitatea de măsură: leu

Tel. +37368222361

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	12.193.009	9.990.105
Alte venituri din activitatea operațională	020	42.020	101.118
Venituri din alte activități	030	101	
<b>Total venituri</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	12.235.130	10.091.223
Variația stocurilor	050		
Costul vânzării mărfurilor vândute	060	73.625	11.162
Cheltuieli privind stocurile	070	4.822.682	3.389.068
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	1.154.489	2.164.743
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	265.394	575.943
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	239.970	255.108
Alte cheltuieli	110	2.220.100	777.264
Cheltuieli din alte activități	120	29.966	55.528
<b>Total cheltuieli</b> (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	8.806.226	7.228.816
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	3.428.904	2.862.407
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	428.449	366.208
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	3.000.455	2.496.199

## BILANȚUL

la 31.12.2018

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	<b>Active imobilizate</b>			
	Imobilizări necorporale	010	1.807	16.538
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	1.113.324	
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	2.881.084	3.771.781
	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		
	<b>Total active imobilizate</b> (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	3.996.215	3.788.319
2.	<b>Active circulante</b>			
	Materiale	140	712.204	467.952
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	51.061	63.914
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	63.848	33.777
	Creanțe comerciale	190	1.363.522	2.654.607
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	953.297	188.055
	Creanțe ale bugetului	220	84.517	211.138
	Creanțe ale personalului	230	6.224	7.142
	Alte creanțe curente	240	18.460	31.903
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	2.480.155	2.522.257
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	150.000	50.000
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	34.337	27.435
	<b>Total active circulante</b> (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	5.917.625	6.258.180
	<b>Total active</b> (rd.130 + rd.300)	310	9.913.840	10.046.499

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.	<b>Capital propriu</b>			
	Capital social și suplimentar	320	5.400	5.400
	Rezerve	330	85.010	85.010
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	9.391.133	7.318.133
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	2.496.199
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	
	Alte elemente de capital propriu	380		
	<b>Total capital propriu</b> (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	9.481.543	9.904.742
4.	<b>Datorii pe termen lung</b>			
	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		
	<b>Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)</b>	440		
5.	<b>Datorii curente</b>			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	216.165	2.871
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii față de personal	500	99.100	79.140
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	36.766	23.950
	Datorii față de buget	520	72.946	32.235
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	7.320	3.561
	<b>Total datorii curente</b> (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	432.297	141.757
	<b>Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)</b>	590	9.913.840	10.046.499

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	12.193.009	9.990.105
Costul vânzărilor	020	7.873.325	6.209.324
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	4.319.684	3.780.781
Alte venituri din activitatea operațională	040	42.020	101.118
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	863.930	959.779
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	39.005	4.185
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	3.458.769	2.917.935
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	-29.865	-55.528
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	3.428.904	2.862.407
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	428.449	366.208
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	3.000.455	2.496.199



Anexa 3

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

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	<b>Capital social și suplimentar</b>					
	Capital social	010	5.400			5.400
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	()	()	()	()
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	()	()	()	()
	<b>Total capital social și suplimentar</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	5.400			5.400
2	<b>Rezerve</b>					
	Capital de rezervă	070	85.010			85.010
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	<b>Total rezerve</b> (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	85.010			85.010
3	<b>Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b>					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	9.391.133		2.073.000	7.318.133
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	2.496.199		2.496.199
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	()	()	()
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	<b>Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b> (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	9.391.133	2.496.199	2.073.000	9.814.332
4	<b>Alte elemente de capital propriu, din care</b>	170				
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	9.481.543	2.496.199	2.073.000	9.904.742

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	12.484.403	9.520.164
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	7.316.245	3.422.619
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1.342.463	811.438
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	699.838	569.711
Alte încasări	060	1.232.769	756.400
Alte plăți	070	4.949.460	5.375.166
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 )	080	-590.834	97.630
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi încasate	110	101	
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	101	
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
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		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200		
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-590.733	97.630
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-29.966	-55.528
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	3.100.854	2.480.155
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	2.480.155	2.522.257

## Date generale

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

Număr de înregistrare 10046000562 Data înregistrării 14.09.2004 Seria MD \_\_\_\_\_ Număr 0019708  
84

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data 14.09.2004, 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:

) Număr \_\_\_\_\_, data eliberării \_\_\_\_\_

Termen de valabilitate \_\_\_\_\_

Tipul de activitate \_\_\_\_\_

Organul care a eliberat licența \_\_\_\_\_

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune \_\_\_\_\_ 24 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ \_\_\_\_\_ 4 persoane,

2) muncitori \_\_\_\_\_ 20 persoane,

5. Numărul personalului la 31.12.2018 \_\_\_\_\_ 24 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune \_\_\_\_\_ 2.164.743 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 gaj<sup>1</sup>

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

\_\_\_\_\_



## Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Venituri – total</b>	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		
<b>Cheltuieli – total</b>	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





## Notă explicativă

### *Informații privind corespunderea situațiilor financiare Standardelor Naționale de Contabilitate*

Situațiile financiare sunt 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 5 ianuarie 2018. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

### *Analiza activității economico-financiare a „CONSCOMVAL” S.R.L. în 2018*

#### *Analiza veniturilor din vânzări*

„Conscomval” S.R.L. a înregistrat în 2018 venituri din activitatea operațională în mărime de 10091,2 mii lei, ceea ce constituie cu 17 % mai puțin față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include: prestarea serviciilor de construcții (reparații) capitale sau curente și vânzarea materialelor.

#### *Analiza rezultatelor financiare și rentabilității*

În 2018 „Conscomval” S.R.L. a obținut profit net în mărime de 2496,2 mii lei, ceea ce reprezintă o scădere cu 17% față de perioada de gestiune precedentă. Cauza principală a diminuării profitului net o constituie scăderea venitului din vânzări.

#### *Analiza activelor disponibile și rotației acestora*

Compania dispune de active imobilizate – mijloace fixe în valoare de 3771,8 mii lei.

Stocurile de mărfuri și materiale procurate pe parcursul anului au fost utilizate pentru efectuarea lucrărilor de reparație și vânzări de mărfuri. Datoriile față de buget au scăzut considerabil față de sfârșitul anului precedent ca urmare a estimării corecte a avansului la impozitul pe venit din activitatea de întreprinzător.

#### *Analiza surselor de finanțare*

Sursele de finanțare a întreprinderii sunt încasările din vânzări, cit și împrumuturile de la fondator. „Conscomval” SRL nu a apelat în 2018 la credite bancare sau alte împrumuturi de la persoane terțe.

#### *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 2018 a constituit 13,6, spre finele anului a crescut la 43,6. Această rată depășește intervalul optim (2–2,5).

#### *Alte informații*

Pe parcursul anului 2018 „Conscomval” SRL a avut numărul mediu scriptic de angajați de 32 persoane. Plățile salariale totale au constituit 2164,7 mii lei.





## Recipisa de primire a raportului

ID-ul raportului	469565
Tipul raportului	RSF1
Tipul perioadei de raportare	Anual
Anul de raportare	2018
Numărul de raportare a perioadei (număr)	10
Numărul de raportare a perioadei (text)	an
Codul statistic al organizației	40150525
Codul fiscal al organizației	1004600056284
IDNO organizației	1004600056284
Denumirea organizației	CONSCOMVAL SRL
Statutul raportului	Primit la BNS
Data creării raportului	19.03.2019 06:41:43
Data expedierii raportului	21.03.2019 08:13:40
Subdiviziunea teritorială a BNS	mun. Chișinău
Telefonul subdiviziunii teritoriale a BNS	0-22-739581

Таблицы финансового отчёта автоматически проверены на арифметические ошибки и логические связи между таблицами.

Контроль показателей на соответствие с предыдущим финансовым отчётом на данный момент НЕ выполнен.

Ответственность за правильность отражения экономических операций в бухгалтерском учёте и применённых методов учёта, а также за достоверность и полноту представленных данных и приложений несёт субъект и его ответственные лица, подписавшие финансовые отчёты.

