

**SITUAȚIILE FINANCIARE**

pentru perioada 01.01.2018 31.12.2018

Entitatea PREMIUM CATERING SRL  
(Denumirea completă)

41059131 1015600018732  
(Cod CUIIO) (Cod IDNO)

Sediul: MD MD-2062 MUN.CHIȘINĂU; MUN.CHIȘINĂU SEC.BOTANICA 110  
(Cod poștal) Raionul (municipiul, UTA); Localitatea PICTOR ION JUMATI, 10, , of. Cod CUATM

Activitatea principală: strada, nr, bl. Intermedieri in comerțul cu produse diverse  
G4619  
Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate: Proprietatea privată 14  
Cod CFP

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

Date de contact: Tel. +37369532222 e-mail premium.logistic.finance@gmail.com

WEB:

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) MORARI VICTOR Unitatea de măsură: leu  
Tel. +37369532222

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	110.890	10.373.298
Alte venituri din activitatea operațională	020		6.852
Venituri din alte activități	030		
<b>Total venituri</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	110.890	10.380.150
Variația stocurilor	050		
Costul vânzării marfurilor vândute	060	81.217	9.333.375
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	13.500	137.801
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	3.713	39.724
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100		51.683
Alte cheltuieli	110	20.308	379.216
Cheltuieli din alte activități	120		863
<b>Total cheltuieli</b> (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	118.738	9.942.662
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	-7.848	437.488
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	360	49.386
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	-8.208	388.102

## 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	428	373
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040		359.027
	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	428	359.400
2.	<b>Active circulante</b>			
	Materiale	140	6.317	6.745
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160		4.587
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180		18.961
	Creanțe comerciale	190		701.234
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		247.100
	Creanțe ale bugetului	220	6.442	24.714
	Creanțe ale personalului	230		77
	Alte creanțe curente	240		
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	28	443.963
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	153	8.072
	<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	12.940	1.455.453
	<b>Total active (rd.130 + rd.300)</b>	310	13.368	1.814.853

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	5.000	5.000
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	51
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350		
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	388.102
	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		
			-1.453	386.700
4.	<b>Datorii pe termen lung</b>			
	Credite bancare pe termen lung	400		160.000
	Împrumuturi pe termen lung	410	10.700	1.106.648
	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		
			10.700	1.266.648
5.	<b>Datorii curente</b>			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	3.739	71.176
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		29.217
	Datorii față de personal	500		44.329
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	354	13.258
	Datorii față de buget	520	28	3.525
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570		
	<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		
			4.121	161.505
	<b>Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)</b>	590		
			13.368	1.814.853

**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	110.890	10.373.298
Costul vânzărilor	020	81.217	9.333.375
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	29.673	1.039.923
Alte venituri din activitatea operațională	040		6.852
Cheltuieli de distribuire	050	10.891	459.120
Cheltuieli administrative	060	23.527	121.891
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	3.103	27.413
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	-7.848	438.351
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		-863
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	-7.848	437.488
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	360	49.386
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	-8.208	388.102

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 sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	<b>Capital social și suplimentar</b>					
	Capital social	010	5.000			5.000
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	0	0	0	0
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	0	0	0	0
	<b>Total capital social și suplimentar</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	5.000			5.000
2	<b>Rezerve</b>					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	<b>Total rezerve</b> (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100				
3	<b>Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b>					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		51		51
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	-6.453			-6.453
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	388.102		388.102
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	0	0	0
	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	-6.453	388.153		381.700
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	-1.453	388.153		386.700

**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		10.648.603
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020		11.563.177
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030		85.339
Dobînzi plătite	040		8.212
Plata impozitului pe venit	050		60.000
Alte încasări	060		
Alte plăți	070		102.140
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 )	080		-1.170.265
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		359.000
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi încasate	110		
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		359.000
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		2.247.200
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		992.000
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		1.255.200
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210		443.935
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	28	28
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	28	443.963

**Date generale**

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.  
 Număr de înregistrare \_\_\_\_\_ Data înregistrării \_\_\_\_\_ Seria \_\_\_\_\_ Număr \_\_\_\_\_
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:  
 data \_\_\_\_\_, suma \_\_\_\_\_ 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 \_\_\_\_\_ 3 persoane, inclusiv pe categorii:  
 1) personal administrativ \_\_\_\_\_ 2 persoane,  
 2) muncitori \_\_\_\_\_ persoane,
5. Numărul personalului la 31.12.2018 \_\_\_\_\_ 5 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune \_\_\_\_\_ 137.801 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

\_\_\_\_\_



**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
<b>Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total</b>	<b>010</b>					
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					
<b>Datorii pe termen lung – total</b>	<b>060</b>					
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
<b>Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total</b>	<b>010</b>					
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					
<b>Datorii pe termen lung – total</b>	<b>070</b>					
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
<b>Investiții financiare</b>	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				
<b>Capital social</b>	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
<b>Bunuri primite în baza contractelor de comision, <i>inclusiv pe țări</i></b>	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
<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