

„29” 03 2019
Data primirii

Anexa la SNC
„Prezentarea situațiilor financiare”
Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

Entitatea „Montex - Gaz” SA pentru perioada ianuarie - 31 decembrie 2018
(Denumirea completă)

Sediul: MD 2020 mun. Chișinău, str. Studenților 4/3 q/83
Cod poștal Război (municipiul, oraș, localitatea)

Activitatea principală Servicii de gaze și termoficare strada, nr., bl.
Cod CAEM, rev. 2

Forma de proprietate privată
Forma organizatorico-juridică SRL

Date de contact: Tel. 060555200 e-mail 3contabilitatea.md@gmail.com
WEB

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna)

Tel.

Unitatea de măsură: leu

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Anexa 8

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	13029706	12223150
Alte venituri din activitatea operațională	020	10185	65353
Venituri din alte activități	030	10831	2
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	13050722	12288505
Variația stocurilor	050	342058	(774432)
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	34948	40569
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	1463241	760131
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	402391	200208
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	248867	424663
Alte cheltuieli	110	8456057	8909811
Cheltuieli din alte activități	120	3927	4
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	10954489	9560954
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	2096233	2727551
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	262970	361809
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	1833263	2365742

BILANȚUL

la 31 decembrie 2018

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		
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	1104707	680044
	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	1104707	680044
2.	Active circulante			
	Materiale	140	553598	
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	1196	1865
	Producția în curs de execuție și produse	170	13919	788351
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	702309	1249859
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	126642	14563
	Creanțe ale bugetului	220	1751063	2265273
	Creanțe ale personalului	230	230210	313926
	Alte creanțe curente	240	2	4392
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	644423	1424865
	Alte elemente de numerar	260		3233
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	32875	42434
	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	4056237	6108761
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	5160944	6788805

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	1003761	1003761
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	(180164)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	3520904	3116649
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	2365742
	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	4524665	6305988
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		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440		
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	616010	244725
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	12912	
	Datorii față de personal	500		4445
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510		146
	Datorii față de buget	520	7357	233301
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570		200
	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	636279	482817
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	5160944	6788805

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.18 pînă la 31.12. 2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	13029406	12223150
Costul vânzărilor	020	9230447	8330349
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	3799259	3892801
Alte venituri din activitatea operațională	040	10185	65353
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	1230463	1020544
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	489652	210057
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	2089239	2727553
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	6904	(2)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	2096233	2727551
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	262970	361809
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	1833263	2365742

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la _____ pînă la _____ 20__

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	1003761			1003761
	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	1003761			1003761
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	156	2554	182874	(180164)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	3520748	156	404255	3116649
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	2365742		2365742
	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	3520904	2368452	587129	5302227
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	4524665	2368452	587129	6305988

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

Anexa 4

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2018

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	10377358	9033060
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	8093644	6465071
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	867830	1226056
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	625983	248955
Alte încasări	060	3113	6365
Alte plăți	070	236046	134264
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	536968	965079
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	10800	
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	10800	0
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	49141	198598
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	49141	
Dividende plătite	170	445000	380000
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	(445000)	(181402)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	102768	783677
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	26	(2)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	541629	644423
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	644423	1428098

Date generale

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

Număr de înregistrare 1004600020810 Data înregistrării 24.03.04 Seria MD Număr 0013941

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data "____" _____, suma 1003761 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 031347, data eliberării 25.05.2004

Termen de valabilitate 25.05.2019

Tipul de activitate construcțiile de clădiri, instalații și rețele

Organul care a eliberat licența Camera de Licențiere

2) Număr _____, data eliberării _____

Termen de valabilitate _____

Tipul de activitate _____

Organul care a eliberat licența _____

3) Număr _____, data eliberării _____

Termen de valabilitate _____

Tipul de activitate _____

Organul care a eliberat licența _____

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 12 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 3 persoane,

2) muncitori 9 persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 20 18 12 persoane.6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 760131 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

47 lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1) EURO (EUR) 978 = 2,40 EUR × 19,5212

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

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

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

Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

Tabelul 6

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					
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	010 020				
Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	030				
Capital social					
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe țări:</i>	040 050				
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

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Tabelul 7

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri – total			
Venituri aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	010 020		
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			
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	070 080		
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

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Tabelul 8

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

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

Administrator

Mereacre

Dan

Stefan

* conform art.36 din Legea contabilității



1. Informațiile privind activele imobilizate

Indicatori	Nr. rând	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								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	200								
inclusiv:									
2.1. brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220								
2.3. programe informatice	230								
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300								
4. Terenuri	400								
5. Mijloace fixe, total	500		x					x	
din care:									
5.1. clădiri	510								
5.2. construcții speciale	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	1244678	664724		25620	10908	1259389	988597	
inclusiv:	531								
5.4. mijloace de transport	540	722067	210189						
5.5. instrumente și inventar	550	15452	2577				722067	323483	
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț	560						15152	4784	
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	570								
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	580								
5.9. alte mijloace fixe	590								
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								



rd 200 >= rd 210 + rd 220 + rd 230
col 2 + col 5 - col 6 = col 7

rd 500 >= rd 510 + rd 520 + rd 530 + rd 540 + rd 550 + rd 560 + rd 570 + rd 580 + rd 590

rd 530 >= rd 531

Formule de control dintre Anexa și Bilanțul: rd 100 col (2-3-4) + rd 200 col (2-3-4) = rd 010 col 4
rd 100 col (7-8-9) + rd 200 col (7-8-9) = rd 010 col 5

rd 500 col (2-3-4) = rd 040 col 4
rd 500 col (7-8-9) = rd 040 col 5
rd 600 col (2-3-4) = rd 050 col 4
rd 600 col (7-8-9) = rd 050 col 5
rd 700 col (2-3-4) = rd 090 col 4
rd 700 col (7-8-9) = rd 090 col 5