



Data primirii martie 2018

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

159

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada anul 2017

Entitatea Aestivrem Prim SRL Cod CUIIO 38860445
(Denumirea completă)

1004602007026
Cod IDNO

Sediul: MD 5601 2-ul Arșcani, or. Râșcani Cod CUATM 4109
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

Activitatea principală producerea făinei strada, nr, bl. Independenței 11

Cod CAEM, rev.2 D 158111

Forma de proprietate privată Cod CFP 15

Forma organizatorico-juridică SRL Cod CFOJ 530

Date de contact: Tel. 0256 23444 e-mail aestivrem@mail.ru

WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-sef: Burdeinacia Anna DI (dna) 0256 23444 / 06883005



Director: Sperni V.S.

Anexa 8

Nota informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	1.366.457	1.902.254
Alte venituri din activitatea operațională	020	63833	203000
Venituri din alte activități	030		
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	1430290	2.105.254
Variația stocurilor <u>+ 1 2001 170 col 4 - col 5</u>	050	(100528)	15491
Costul vânzării marfurilor vândute	060	158074	555961
Cheltuieli privind stocurile	070	672100	894900
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	381994	399131
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	105048	109461
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	52189	52189
Alte cheltuieli	110	140653	71523
Cheltuieli din alte activități	120		
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	1.439.530	2098456
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	(9240)	6498
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	1640	536
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	(10880)	1162



BILANȚUL

la 31.12 2014

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	33032	33032
	Mijloace fixe	040	434313	386654
	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	464345	419689
2.	Active circulante			
	Materiale	140	444343	405630
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160		
	Producția în curs de execuție și produse	170	145051	129560
	Mărfuri	180	18364	39064
	Creanțe comerciale	190	48248	64468
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	3114	3114
	Creanțe ale bugetului	220	3640	
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240	400	400
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	21113	44989
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290		
	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	684369	684561
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	1.151.714	1.104.250

Nr. cpt.	PASIV	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	150.000	150.000
	Rezerve	330	245.000	245.000
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	20941	20941
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	1162
	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	415941	417133
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Împrumuturi pe termen lung	410	352.000	339.000
	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	352.000	339.000
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460	156083	10793
	Datorii comerciale	470	193149	295886
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii față de personal	500	25164	27485
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	9314	11624
	Datorii față de buget	520		5329
	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	383448	351117
	Total pasive	590	1.151.714	1.104.250

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01 până la 31.12 2014

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	1.366.457	1.922.54
Costul vânzărilor	020	946.112	1.580.395
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	420.345	341.909
Alte venituri din activitatea operațională	040	638.33	203.000
Cheltuieli de distribuire	050	197.825	222.538
Cheltuieli administrative	060	245.393	243.600
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	50.200	52.273
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(9.210)	6498
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	(9.210)	6498
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	1640	5336
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	(10.850)	1162

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01 până la 31.12 2014

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	150.000			150.000
	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	150.000			150.000
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090	245.000			245.000
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	245.000			245.000
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	20941			20941
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	1162		1162
	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	20941	1162		22103
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	415941	1162		417103

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01. pînă la 31.12 2014

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	1.484.018	2.077.365
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	964.254	1.516.540
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	471.032	479.761
Dobînzi plătite	040	261	
Plata impozitului pe venit	050		2000
Alte încasări	060	4493	
Alte plăți	070	52813	99858
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	3148	(20824)
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	10.000	
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
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	10.000	
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	103.000	75.000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	106760	30.300
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	(3760)	44700
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	9388	23846
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	11725	21113
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	21113	44989

Date generale

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

Număr de înregistrare 1480220057 Data înregistrării 24.04.98 Seria A Număr 098107

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data "24" 04.1998, suma 150.000 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 _____, data eliberării _____

Termen de valabilitate _____

Tipul de activitate _____

Organul care a eliberat licența _____

2) Număr _____, data eliberării _____

Termen de valabilitate _____

Tipul de activitate producerea pâinii

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 24 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 5 persoane,

2) muncitori 2,2 persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2014 24 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 399131 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 _____ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1) _____

2) _____

3) _____

14. Numerar legat – total _____ lei

¹ În rîndurile, în care se înscriu sumele de gaj, în toate coloanele prin fracție se reflectă:

Anexa Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

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)	Leșirea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Existența la sfârșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfârșitul perioadei	Depreciile acumulate la sfârșitul perioadei
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
. Imobilizări necorporale în utilizare, total	200								
inclusiv:									
2.1. brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220								
2.3. programe informatice	230								
. Imobilizări corporale în curs de execuție	300								
. Terenuri	400	33.032	x				33.032	x	
. Mijloace fixe, total	500	975.704	541.394		4533		980.240	593.583	
din care:									
5.1. clădiri	510	245.645	139.451				245.645	152.821	
5.2. construcții speciale	520	375.59	24.390				375.59	26.585	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	574.423	290.788		4533		554.995	317.248	
inclusiv:	531				1199				
5.4. mijloace de transport	540	415.415	402.50				415.415	403.88	
5.5. instrumente și inventar	550								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor nefregistrate 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	16.535	16.535				16.535	16.535	
. Resurse minerale	600								
. Investiții imobiliare, total	700								

rd.200>= rd.210+ rd.220+ rd.230 rd.500>= rd.510+ rd.520+ rd.530+ rd.540+ rd.550+ rd.560+ rd.570+ rd.580+ rd.590 rd.530>= rd.531

rd.2 + col.5 - col.6 = col.7

ormule 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.300 col.(2-3-4) = rd.020 col.4

rd.300 col.(7-8-9) = rd.020 col.5

rd.400 col.(2-3-4) = rd.030 col.4

rd.400 col.(7-8-9) = rd.030 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