



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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2019 - 31.12.2019

Entitatea

Firma DISCAN S.R.L. SRL

(Denumirea completă)

38162691

Cod CUIIO

1003609004592

Cod IDNO

Sediul: MD

4404

Cod poștal

Or. Călărași

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

2501

Cod CUATM

Str. Al. I. Cușnirescu, 47

strada, nr. 61.

Activitatea principală

comerț cu amănuntul al carter-

44430

Cod CAEM-2

ranților în magazine specializate

Forma de proprietate

privată

15

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

SRL

330

Cod CFOJ

Date de contact: Tel.

049408093

e-mail

ofilipeiuc@inbox.lv

WEB

Unitatea de măsură: leu



Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna)

Ofilipeiuc Dora

Tel.

049408093

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	103400534	14748352
Alte venituri din activitatea operațională	020	4267	6068
Venituri din alte activități	030		
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	10344804	14784420
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060	9394843	13481648
Cheltuieli privind stocurile	070	155466	94280
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	461814	574580
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	120939	116305
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	241824	258589
Alte cheltuieli	110	358143	441522
Cheltuieli din alte activități	120	4861	5523
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	10440893	14915504
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	(1393089)	(131084)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	(1393089)	(131084)



Anexa 1

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	8667	8667
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		10469
	Terenuri	030	14459	14459
	Mijloace fixe	040	3341067	3152123
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	296750	
	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	3660943	3186018
2.	Active circulante			
	Materiale	140	8527	41662
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	24331	44203
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	403806	963411
	Creanțe comerciale	190		197323
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		
	Creanțe ale bugetului	220		105552
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240	6262	6012
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	111631	37701
	Alte elemente de numerar	260	1649	1494
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	2200	5454
	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	558406	1406112
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	4219349	4592130

5

Nr. crt.	Cod rd.	Sold la 31.12.2019	
		Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	4	5
3.			
Capital propriu			
Capital social și suplimentar	320	225000	225000
Rezerve	330	16166	16166
Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	5921
Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	2040419	2040419
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	(131084)
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	2281585	2156419
4.			
Datorii pe termen lung			
Credite bancare pe termen lung	400		
Împrumuturi pe termen lung	410	194000	300250
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	194000	300250
5.			
Datorii curente			
Credite bancare pe termen scurt	450	585893	585893
Împrumuturi pe termen scurt	460		
Datorii comerciale	470	1120913	1530162
Datorii față de părțile afiliate	480		
Avansuri primite curente	490		
Datorii față de personal	500	3643	3255
Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	6156	8244
Datorii față de buget	520	6646	
Venituri anticipate curente	530		
Datorii față de proprietari	540		
Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
Provizioane curente	560		
Alte datorii curente	570	14453	4904
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	1440464	2135461
Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	4219349	4592130

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01. pînă la 31.12. 2019

BIRoul NAȚIONAL DE STATISTICĂ
SECȚIA STATISTICĂ CĂLĂRAȘ
IDNO: 1006601000200
Nr. 20 19

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	10340534	14478352
Costul vânzărilor	020	9394843	13481648
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	945694	1296704
Alte venituri din activitatea operațională	040	4267	6068
Cheltuieli de distribuie	050	465235	433583
Cheltuieli administrative	060	542954	694693
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	4861	5383
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(393089)	(131084)
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	(393089)	(131084)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	(393089)	(131084)

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01. pînă la 31.12. 2019

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	225000			225000
	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	225000			225000
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	16166			16166
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	16166			16166
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110	x	5921		5921
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	2040419			2040419
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	(131084)		(131084)
	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	2040419	(125166)		1915253
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	2281585	(125166)		2156419

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01. pînă la 31.12. 20 19

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	12398444	14525897
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	11448445	17085848
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	662419	613835
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	443	102
Alte încasări	060	5430	250
Alte plăți	070	2815	248414
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	289422	(422085)
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	53467	52000
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	(53467)	(52000)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	194000	660000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	385000	260000
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	(191000)	400000
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	44955	(44085)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	1649	
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	63676	113280
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	113280	39195