

20 martie 2018
Data primirii

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada Anul 2018

Entitatea SC "Varnelidas-NORD SRL" 40167000
(Denumirea completă) Cod CUI10

1004602009212
Cod IDNO

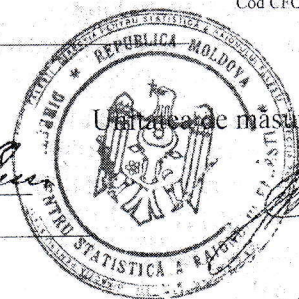
Sediul: MD 00000000 OR. Fălești str. Yasi 20-A 4301
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM

Activitatea principală Construcții și reparații strada, nr. bl. 45200
Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate privată Cod CFP
Forma organizatorico-juridică SRL Cod CFOJ

Date de contact: Tel. e-mail
WEB

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Pădurari E
Tel. 025959683



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	8281821	1360846
Alte venituri din activitatea operațională	020		248507
Venituri din alte activități	030	24417	24417
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	8308238	1639453
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060	4801379	566312
Cheltuieli privind stocurile	070		635123
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	300600	241550
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	886660	44646
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100		55647
Alte cheltuieli	110		
Cheltuieli din alte activități	120		
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	8184645	1603313
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	124593	36140
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	16614	4576
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	107979	31564

BILANȚUL

la 31. 12. 2017

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		180425
	Mijloace fixe	040	45904	940635
	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	45904	1121060
2.	Active circulante			
	Materiale	140	24827	1628495
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	126331	206029
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	71394	
	Creanțe comerciale	190	1364853	604952
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		
	Creanțe ale bugetului	220	218117	612040
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240		
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	226	144028
	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	1811448	3228874
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	1857252	4348934

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		5400	10800
	Capital social și suplimentar	320		
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	1096675	1096608
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	31564
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	x	
	Alte elemente de capital propriu	380		454420
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	1102045	1893692
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		1543410
	Datorii comerciale	470	269863	1998480
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii față de personal	500		
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	24489	43732
	Datorii față de buget	520	10322	12383
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540	444503	668934
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570		154760
	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	455174	2456242
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	1854252	4349934

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2017 până la 31.12. 2017

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	8281821	1360946
Costul vânzărilor	020	4801379	1045254
Profit brut (pierdere brută)(rd.010 - rd.020)	030	480442	315692
Alte venituri din activitatea operațională	040	27417	278507
Cheltuieli de distribuire	050	350625	
Cheltuieli administrative	060		290495
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	32641	267564
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)(rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	124593	36140
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	124593	36140
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	16614	4576
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	107979	31564

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la _____ până la _____ 20__

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la perioada de gestiune
1	2	3	4	5	6	
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	5400	5400		108
	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	5400	5400		108
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100				108
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)		1096675			
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110	x			
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120				
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	31564		31
	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	1096675		67	110
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170		754720		
	Diferențe din reevaluare	171		754720		
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	1102045	781684	67	18

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la _____ pînă la 31.12. 2012

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	4389501	2653517
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	4229804	2048135
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	586481	262846
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	8000	4600
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	2590348	134134
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	-25042	143802
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
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		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
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		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200		
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-25042	143802
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	25288	226
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	226	144028

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 10800 lei, inclusiv:
1) cota statului _____ lei,
2) cota deținătorilor a cel puțin 20% _____ lei.
Modificări ulterioare:
a) "____" _____, sumă _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei,
b) "____" _____, sumă _____ 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 _____
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 16 persoane, inclusiv pe categorii:
1) personal administrativ 2 persoane,
2) muncitori _____ persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2016 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 24550 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 rândurile, 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

Anexa Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

Model recomandat

1. Informațiile privind activele imobilizate

Indicații	Nr. rând	Existența la începutul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la începutul perioadei	Deprecierea acumulată la începutul perioadei	Întreținere 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	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	834485	188231	x	180425	180425	886181	x	55243
din care:									
5.1. clădiri	510				850404	188231	886181		
5.2. construcții speciale	520				486181				
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	834485	188231		164213	188231	886181		
inclusiv:									
5.3.1. tehnică de calcul	531				149320	188231	886181		
5.4. mijloace de transport	540								
5.5. instrumente și inventar	550								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate 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								
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobilizate, 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 calcul din 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.060 col.4
rd.700 col.(7-8-9) = rd.060 col.5