

## SITUAȚIILE FINANCIARE

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada ianuarie - decembrie 2017

Entitatea (Denumirea completă)	<b>SRL DAGBILCOM</b>	<b>40588687</b> Cod CUIIO
		<b>1009603000238</b> Cod IDNO
Sediul: <b>MD7401</b>	<b>RMoldova, o Taraclia str. Lesnaia 4/72</b>	<b>8701</b> Cod CUATM
Cod poștal	Raionul (municipiul, UTA); Localitatea strada nr bl	Cod CAEM, rev.2
Activitatea principală	<b>servicii</b>	<b>F45230/ 4120</b> Cod CFP
Forma de proprietate	<b>Privata</b>	<b>16</b> Cod CFOJ
Forma organizatorico-juridică	<b>SRL</b>	<b>530</b>

Date de contact: Tel. 79606099 e-mail dagbilcomk@mail.ru

WEB \_\_\_\_\_

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) **Fiodorova E**



Unitatea de măsură: leu

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	1751335	3408224
Alte venituri din activitatea operațională	020		42599
Venituri din alte activități	030		126900
<b>Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)</b>	<b>040</b>	<b>1751335</b>	<b>3577723</b>
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	1251302	3018745
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	143175	234532
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	39373	64496
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	44285	44285
Alte cheltuieli	110	252182	89941
Cheltuieli din alte activități	120		
<b>Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)</b>	<b>130</b>	<b>1730317</b>	<b>3451999</b>
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	<b>21018</b>	<b>125724</b>
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	2546	14046
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	<b>18472</b>	<b>111678</b>

**BILANȚUL**la **31 decembrie an 2017**

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		
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	93946	
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	628326	818283
	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	<b>722272</b>	<b>818283</b>
2.	<b>Active circulante</b>			
	Materiale	140	102206	247747
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160		
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	302696	147162
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	37575	246585
	Creanțe ale bugetului	220	10385	17264
	Creanțe ale personalului	230	458899	641512
	Alte creanțe curente	240	12444	118020
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	69932	509853
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	115	103
	<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	<b>994252</b>	<b>1928246</b>
	<b>Total active</b> (rd.130 + rd.300)	310	<b>1716524</b>	<b>2746529</b>





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	5400	5400
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	-15603
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	1017994	1017994
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	111678
	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	<b>1023394</b>	<b>1119469</b>
4.	<b>Datorii pe termen lung</b>			
	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		
	<b>Total datorii pe termen lung</b> (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	<b>0</b>	<b>0</b>
5.	<b>Datorii curente</b>			
	Credite bancare pe termen scurt	450	207449	24366
	Împrumuturi pe termen scurt	460	0	313000
	Datorii comerciale	470	466901	1260514
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii față de personal	500		
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	7988	9490
	Datorii față de buget	520	10792	19690
	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	<b>693130</b>	<b>1627060</b>
	<b>Total pasive</b> (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	<b>1716524</b>	<b>2746529</b>



## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la ianuarie pînă la decembrie 2017

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	1751335	3408224
Costul vânzărilor	020	1633475	3274995
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	<b>117860</b>	<b>133229</b>
Alte venituri din activitatea operațională	040		42599
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	76263	83478
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	20579	89941
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	<b>21018</b>	<b>2409</b>
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		123315
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	<b>21018</b>	<b>125724</b>
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	2546	14046
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	<b>18472</b>	<b>111678</b>

Anexa 3

## SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la ianuarie pînă la decembrie 2017

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	5400			5400
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	( )	( )	( )	( )
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	( )	( )	( )	( )
	<b>Total capital social și suplimentar</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	<b>5400</b>			<b>5400</b>
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			15603	( 15603 )
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	1017994			1017994
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	111678		111678
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x	( )	( )	( )
	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	<b>1017994</b>	<b>111678</b>	<b>15603</b>	<b>1114069</b>
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	<b>1023394</b>	<b>111678</b>	<b>15603</b>	<b>1119469</b>



## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la ianuarie pînă la decembrie 2017

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	2041887	3837727
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	1605530	3097166
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	170468	286265
Dobânzi plătite	040	20382	8282
Plata impozitului pe venit	050		2546
Alte încasări	060	215454	275081
Alte plăți	070	494695	348045
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 )</b>	080	<b>-33734</b>	<b>370504</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)</b>	140		
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	120000	398600
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	75304	336083
Dividende plătite	170		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		6900
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)</b>	200	<b>44696</b>	<b>69417</b>
<b>Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)</b>	210	<b>10962</b>	<b>439921</b>
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	<b>58970</b>	<b>69932</b>
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)</b>	240	<b>69932</b>	<b>509853</b>

## Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.  
Număr de înregistrare 1009603000238 Data înregistrării 21.01.2009 Seria \_\_\_\_\_ Număr \_\_\_\_\_
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:  
data 21.09.2009, suma 5400 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 \_\_\_\_\_  
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 14 persoane, inclusiv pe categorii:  
1) personal administrativ 2 persoane,  
2) muncitori 12 persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2017 4 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 234532 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 \_\_\_\_\_ 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

<sup>1</sup> 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					
-						
-						
-						

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

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				
-					

Rd.010= rd.020 + rd.030; Rd.040= rd.050 + rd.060; Col.6 = col.3+col.4-col.5

Tabelul 6

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

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

Tabelul 7

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
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\***

\* conform art 36 din Legea contabilității

*Director Contabile*

*[Signature]*





## 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)	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
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>A</b>									
<b>1. Imobilizări necorporale în curs de execuție</b>	100								
<b>2. Imobilizări necorporale în utilizare, total</b>	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	93946				93946	0	x	
4. Terenuri	400		x						
5. Mijloace fixe, total	500	810098	181772		234242		1044340	226057	
din care:									
5.1. clădiri	510								
5.2. construcții speciale	520						67631		
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	67631							
inclusiv:									
5.3.1. tehnică de calcul	531								
5.4. mijloace de transport	540	733476	177272		189942		923418	220657	
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	8991	4500		44300		53291	5400	
6. Resurse minerale	600								
7. 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  
col.2 + col.5 - col.6 = col.7

**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.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