

Data primirii 19.02.2019 10:13:16

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2018 31.12.2018

Entitatea

ELECTROMONTAJ-NORD SA

(Denumirea completă)

15823581

(Cod CUII)



003602007238

(Cod IDNO)

Sediul: MD MD-0300

(Cod poștal)

MUN.BĂLȚI; OR.BĂLȚI

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea
STEFAN CEL MARE, 191A, , of.

300

Cod CUATM

strada, nr, bl.

Lucrari de instalatii electrice

Activitatea principală:

F4321

Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate:

Proprietate colectivă

16

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică:

SOCIETATI PE ACTIUNI DE TIP DESCHIS

520

Cod CFOJ

Date de contact: Tel.

+37323126071

e-mail

electromontaj-
nord@rambler.ru

WEB:

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

+37323126071

Unitatea de măsură: leu

Tel.

+37379977733

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	3.727.384	4.941.395
Alte venituri din activitatea operațională	020	42.514	31.239
Venituri din alte activități	030	9.479	3.798
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	3.779.377	4.976.432
Variația stocurilor	050	-16.328	18.019
Costul vânzărilor	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	1.026.373	970.940
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	2.102.183	2.233.485
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	578.100	575.914
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	82.217	78.208
Alte cheltuieli	110	391.960	1.025.187
Cheltuieli din alte activități	120		1.607
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	4.164.505	4.903.360
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	-385.128	73.072
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	-385.128	73.072

BILANȚUL

la 31.12.2018

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	6.719	4.571
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030	162.503	162.503
	Mijloace fixe	040	872.377	845.837
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	24.700	24.700
	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	1.066.299	1.037.611
2.	Active circulante			
	Materiale	140	338.851	415.970
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	18.201	27.719
	Producția în curs de execuție și produse	170	74.420	56.401
	Mărfuri	180	1.289	1.289
	Creanțe comerciale	190	2.101.226	2.616.295
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	188.290	205.212
	Creanțe ale bugetului	220	8.982	8.270
	Creanțe ale personalului	230	518	1.028
	Alte creanțe curente	240		458
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	130.306	1.594
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	19.809	27.360
	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	2.881.892	3.361.596
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	3.948.191	4.399.207

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	250.000	250.000
	Rezerve	330	2.922.149	2.922.149
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	-8.238
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	-128.463	-128.463
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	73.072
	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	3.043.686	3.108.520
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	130.286	409.161
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	65.546	52.615
	Datorii față de personal	500	318.555	416.338
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	72.536	100.733
	Datorii față de buget	520	66.001	91.539
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540	127.288	91.803
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	124.293	128.498
	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	904.505	1.290.687
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	3.948.191	4.399.207

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDEREde la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	3.727.384	4.941.395
Costul vânzărilor	020	3.030.342	3.669.243
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	697.042	1.272.152
Alte venituri din activitatea operațională	040	42.514	31.239
Cheltuieli de distribuie	050	7.170	33.310
Cheltuieli administrative	060	1.073.127	1.166.043
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	53.866	33.157
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	-394.607	70.881
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	9.479	2.191
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	-385.128	73.072
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	-385.128	73.072

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIUde la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

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	250.000			250.000
	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	250.000			250.000
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070	214.688			214.688
	Rezerve statutare	080	2.242.177			2.242.177
	Alte rezerve	090	465.284			465.284
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	2.922.149			2.922.149
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110			8.238	-8.238
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	-128.463			-128.463
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	73.072		73.072
	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	-128.463	73.072	8.238	-63.629
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	3.043.686	73.072	8.238	3.108.520

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	5.322.113	5.290.048
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	2.172.590	2.661.873
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	2.854.450	2.688.431
Dobînzi plătite	040	191	29
Plata impozitului pe venit	050	25.000	9.000
Alte încasări	060	2.535	661
Alte plăți	070	29.533	28.319
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	242.884	-96.943
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
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		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub-formă de credite și împrumuturi	150	66.760	220.850
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	166.727	220.850
Dividende plătite	170	15.112	30.162
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	-115.079	-30.162
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	127.805	-127.105
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		-1.607
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	2.501	130.306
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	130.306	1.594

Date generale

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

Număr de înregistrare 10036020072 Data înregistrării 13.07.1998 Seria MD Număr 0055177
38

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data 15.10.1998, suma 164.300 lei, inclusiv:

1) cota statului lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% lei,

Modificări ulterioare:

a) , suma 250.000 lei, inclusiv cota statului 0 lei,

b) , suma lei, inclusiv cota statului lei,

3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:

Licența în vigoare:

) Număr , data eliberării

Termen de valabilitate

Tipul de activitate

Organul care a eliberat licența

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 44 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 12 persoane,

2) muncitori 32 persoane,

5. Numărul personalului la 31.12.2018 47 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 2.233.485 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 73.072,00 lei,

2) pierdere lei.

12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:

1) plătite lei,

2) planificate pentru plată lei.

13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total lei,
inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

) codul valutei

14. Numerar legat – total lei.

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

Informațiile privind activele imobilizate

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Nr. rînd	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 sfîrșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfîrșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfîrșitul perioadei
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total inclusiv:	200	13.840	7.121				13.840	9.269	
2.1 brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220	7.790	3.415				7.790	4.567	
2.3. programe informatice	230	6.050	3.706				6.050	4.702	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300								
4. Terenuri	400	162.503	x				162.503	x	
5. Mijloace fixe, total din care:	500	3.037.547	2.165.170		49.520		3.087.067	2.241.230	
5.1. clădiri	510	1.504.928	684.532		6.480		1.511.408	730.220	
5.2. construcții speciale	520	4.239	4.239				4.239	4.239	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	641.551	615.669		20.904		662.455	616.772	
inclusiv: tehnică de calcul	531								
5.4. mijloace de transport	540	603.303	577.204		2.667		605.970	605.970	
5.5. instrumente și inventar	550	283.526	283.526		19.469		302.995	284.029	
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanș	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 imobiliare, total	700								

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
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					

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					

Creanțe, investiții financiare și datorii curente 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	
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Total	Intrări/majorări	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente	Îeșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar
1	2	3	4	5	6	7	8	9
10								10
Creanțe și investiții financiare curente – total	010							
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020							
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030							
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040							
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	050							
Datorii curente – total	060							
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	070							
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	080							
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	090							
Datorii privind dividendele calculate, inclusiv pe țări:	100							
Alte datorii, inclusiv pe țări:	110							

Creanțe, investiții financiare și datorii curente 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	
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente	leșuri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Creanțe și investiții financiare curente – total	010							10
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020							
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030							
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040							
Depozite, inclusiv pe țări:	050							
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	060							
Datorii curente – total	070							
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	080							
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	090							
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	100							
Alte datorii, inclusiv pe țări:	110							

Tabelul 5

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
Investiții financiare	010				
Cote de participație și acțiuni de până 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				
Capital social	040				
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe țări:</i>	050				
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, <i>inclusiv pe țări:</i>	060				

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				

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri – total	010		685.001
Venituri aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări:	020		685.001
Ucraina	804		685.001,00
Venituri din dobânzi aferente activității operaționale și altor activități, inclusiv pe țări:	030		
Venituri din dividende și participații în alte entități, inclusiv pe țări:	040		
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, inclusiv pe țări:	050		
Alte venituri, inclusiv pe țări:	060		
Cheltuieli – total	070		0
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări:	080		
Cheltuieli privind dobânzile, inclusiv pe țări:	090		
Cheltuieli și provizioane aferente creanțelor comerciale și altor creanțe compromise, inclusiv pe țări:	100		
Alte cheltuieli, inclusiv pe țări:	110		

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

* conform art.36 din Legea contabilității