

**SITUAȚIILE FINANCIARE**

pentru perioada 01.01.2018 31.12.2018

Entitatea SC IDEEA-PRIM SRL  
(Denumirea completă)

40157199 1004600059850  
(Cod CUIIO) (Cod IDNO)

Sediul: MD MD-4839 MUN.CHIȘINĂU; S.STĂUCENI 3153  
(Cod poștal) Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM  
Gratiesti, 2, , of.

Activitatea principală: strada, nr, bl.  
Fabricarea biscuiților și piscoturilor; fabricarea prăjiturilor și a produselor conservate de patiserie  
C1072  
Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate: Proprietate privată 15  
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică: SOCIETATI CU RASPUNDERE LIMITATA 530  
Cod CFOJ

Date de contact: Tel. +37322459111 e-mail enache@ideea-prim.md  
WEB: \_\_\_\_\_

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Enache Andrei Unitatea de măsură: leu  
Tel. +37369106960

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	71.423.439	70.016.376
Alte venituri din activitatea operațională	020	177.660	130.052
Venituri din alte activități	030	73.708	88.971
<b>Total venituri</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	71.674.807	70.235.399
Variația stocurilor	050	-109.398	-543.486
Costul vânzărilor	060	19.309	34.504
Cheltuieli privind stocurile	070	45.943.570	42.189.423
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	13.411.188	14.962.966
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	3.073.895	3.239.277
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	5.495.340	3.856.820
Alte cheltuieli	110	3.071.030	3.601.441
Cheltuieli din alte activități	120	104.455	275.937
<b>Total cheltuieli</b> (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	71.009.389	67.616.882
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	665.418	2.618.517
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	722.375	485.360
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	-56.957	2.133.157

**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.	<b>Active imobilizate</b>			
	Imobilizări necorporale	010	177.241	125.314
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	32.151.143	35.096.056
	Terenuri	030	319.286	319.286
	Mijloace fixe	040	21.390.308	24.796.327
	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	54.037.978	60.336.983
2.	<b>Active circulante</b>			
	Materiale	140	8.235.691	9.653.170
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	58.722	138.599
	Producția în curs de execuție și produse	170	2.465.192	3.008.678
	Mărfuri	180	881.343	880.343
	Creanțe comerciale	190	7.863.545	7.617.739
	Creanțe ale părților afiliate	200	1.090.373	1.010.485
	Avansuri acordate curente	210	1.010.194	2.763.329
	Creanțe ale bugetului	220	1.959.740	1.957.479
	Creanțe ale personalului	230	244.106	319.779
	Alte creanțe curente	240	708.037	708.000
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	1.323.620	2.461.720
	Alte elemente de numerar	260	825	825
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	450.000	278.000
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	225.916	186.932
	<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	26.517.304	30.985.078
	<b>Total active (rd.130 + rd.300)</b>	310	80.555.282	91.322.061

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	200.000	200.000
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	39.178.404	39.178.404
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	2.133.157
	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	39.378.404	41.511.561
4.	<b>Datorii pe termen lung</b>			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Împrumuturi pe termen lung	410	35.717.701	39.763.204
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430		
	<b>Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)</b>	440	35.717.701	39.763.204
5.	<b>Datorii curente</b>			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460	2.470	2.470
	Datorii comerciale	470	2.243.266	6.595.459
	Datorii față de părțile afiliate	480	1.078.712	998.824
	Avansuri primite curente	490	187.142	230.240
	Datorii față de personal	500	1.127.316	1.456.032
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	587.317	17.063
	Datorii față de buget	520	84.382	585.387
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540	98.240	98.240
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	50.332	63.581
	<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	5.459.177	10.047.296
	<b>Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)</b>	590	80.555.282	91.322.061

**SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE**de 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	71.423.439	70.016.376
Costul vânzărilor	020	52.194.760	49.288.305
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	19.228.679	20.728.071
Alte venituri din activitatea operațională	040	177.660	130.052
Cheltuieli de distribuire	050	9.356.045	8.552.113
Cheltuieli administrative	060	6.283.099	5.899.086
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	3.071.030	3.601.441
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	696.165	2.805.483
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	-30.747	-186.966
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	665.418	2.618.517
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	722.375	485.360
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	-56.957	2.133.157

Anexa 3

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU**de 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	<b>Capital social și suplimentar</b>					
	Capital social	010	200.000			200.000
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	0	0	0	0
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	0	0	0	0
	<b>Total capital social și suplimentar</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	200.000			200.000
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				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	39.178.404			39.178.404
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	2.133.157		2.133.157
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	0	0	0
	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	39.178.404	2.133.157		41.311.561
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	39.378.404	2.133.157		41.511.561

**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
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	73.938.718	74.586.579
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	62.136.059	57.559.478
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	12.141.563	14.231.603
Dobînzi plătite	040	3.006.652	3.053.381
Plata impozitului pe venit	050	560.985	990.484
Alte încasări	060	12.899.914	4.437.022
Alte plăți	070	12.660.724	5.762.271
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 )	080	-3.667.351	-2.573.616
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	3.859.500	4.040.243
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	465.267	320.447
Dividende plătite	170		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	3.394.233	3.719.796
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-273.118	1.146.180
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-19.277	-8.080
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	1.616.840	1.324.445
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1.324.445	2.462.545

**Date generale**

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

Număr de înregistrare 10046000598 Data înregistrării 06.10.2004 Seria MD Număr 0013860  
50

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data \_\_\_\_\_, suma \_\_\_\_\_ 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 048900, data eliberării 2015-06-09 00:00:00

Termen de valabilitate 08.06.2020

Tipul de activitate Construcțiile de cladiri, reconstrucții

Organul care a eliberat licența Camera de licențiere

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 162 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 66 persoane,

2) muncitori 96 persoane,

5. Numărul personalului la 31.12.2018 170 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 14.962.966 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,

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

\_\_\_\_\_



**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					



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
<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					
Depozite, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	060					
<b>Datorii pe termen lung – total</b>	<b>070</b>					
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					





## 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 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				
<b>Capital social</b>	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				

## 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
<b>Bunuri primite în baza contractelor de comision, <i>inclusiv pe țări</i></b>	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
<b>Venituri – total</b>	010		
Venituri aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	020		
Venituri din dobânzi 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 vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	080		
Cheltuieli privind dobânzile, <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		

**Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității\***

\* conform art.36 din Legea contabilității