

Data primirii

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2018 31.12.2018

Entitatea BIROVITS

(Denumirea completă)

38898311

(Cod CUIIO)

1004600011241

(Cod IDNO)

Sediul: MD MD-2005

(Cod poștal)

MUN.CHIȘINĂU; MUN.CHIȘINĂU SEC.RÎȘCANI

150

Raionul (municipiul, UTA): Localitatea
Sf.Andrei, 18, , of.

Cod CUATM

strada, nr, bl.

Activitatea principală: Comert cu amanuntul al ziarelor si articolelor de papetarie, in magazine specializate

G4762

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. +37379709925 e-mail natalia.np-md@mail.ru

WEB:

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

Unitatea de măsură: leu

Tel. +37379709925

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	37.777.157	37.342.617
Alte venituri din activitatea operațională	020	82.522	190.650
Venituri din alte activități	030	314.601	188.138
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	38.174.280	37.721.405
Variația stocurilor	050		
Costul vânzării mărfurilor vândute	060	24.484.255	23.948.662
Cheltuieli privind stocurile	070	687.084	853.131
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	1.880.114	2.091.890
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	517.031	549.921
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	107.221	211.618
Alte cheltuieli	110	3.514.856	4.547.595
Cheltuieli din alte activități	120	167.358	181.736
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	31.357.919	32.384.553
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	6.816.361	5.336.852
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	817.963	640.422
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	5.998.398	4.696.430

BILANȚUL

Anexa 1

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	90.992	69.789
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	6.158.180	
	Terenuri	030	230.193	230.193
	Mijloace fixe	040	129.131	6.143.669
	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	6.608.496	6.443.651
2.	Active circulante			
	Materiale	140	105.506	15.588
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	134.150	180.038
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	6.574.118	6.449.509
	Creanțe comerciale	190	3.097.471	3.129.276
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	210.467	551.458
	Creanțe ale bugetului	220	30.961	354.095
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240	6.861	12.612
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	977.185	782.137
	Alte elemente de numerar	260	6.662	4.333
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	131.098	80.251
	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	11.274.479	11.559.297
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	17.882.975	18.002.948

STATA DE PROFIT SI PERDUTE

Nr. crt.	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	45.000	45.000
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	8.149.126	2.588.462
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	4.696.430
	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	8.194.126	7.329.892
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	4.620.000	3.850.000
	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	4.620.000	3.850.000
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450	2.100.000	4.163.889
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	2.231.709	2.027.333
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	120.688	146.669
	Datorii față de personal	500		
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	60.872	54.514
	Datorii față de buget	520	382.942	341.039
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	172.638	89.612
	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	5.068.849	6.823.056
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	17.882.975	18.002.948

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

Anexa 2

de la 01.01.2018 până la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	37.777.157	37.342.617
Costul vânzărilor	020	24.484.255	23.948.662
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	13.292.902	13.393.955
Alte venituri din activitatea operațională	040	82.522	190.650
Cheltuieli de distribuire	050	1.697.006	1.983.502
Cheltuieli administrative	060	3.352.944	4.158.359
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1.656.356	2.112.294
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	6.669.118	5.330.450
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	147.243	6.402
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	6.816.361	5.336.852
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	817.963	640.422
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	5.998.398	4.696.430

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

Anexa 3

de la 01.01.2018 până 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	45.000			45.000
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	0	0	0	0
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	0	0	0	0
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	45.000			45.000
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100				
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	8.149.126		5.560.664	2.588.462
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	4.696.430		4.696.430
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	0	0	0
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	8.149.126	4.696.430	5.560.664	7.284.892
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	8.194.126	4.696.430	5.560.664	7.329.892

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	41.505.147	41.559.722
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	30.400.712	30.808.442
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	2.324.977	2.558.255
Dobânzi plătite	040	806.160	764.276
Plata impozitului pe venit	050	788.663	1.510.349
Alte încasări	060	91.762	35.231
Alte plăți	070	2.415.642	2.224.275
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	4.860.755	3.729.356
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	70.062	
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	70.062	
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	2.300.000	4.400.000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	2.653.334	3.106.111
Dividende plătite	170	4.004.423	5.227.024
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	-4.357.757	-3.933.135
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	573.060	-203.779
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	93.685	6.402
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	317.102	983.847
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	983.847	786.470

Date generale

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

Număr de înregistrare 10046000112 Data înregistrării 28.07.1999 Seria 41 Număr 0008127

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data 28.07.1999, suma 45.000 lei, inclusiv:

1) cota statului lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% lei,

Modificări ulterioare:

a) lei, inclusiv cota statului lei,

b) 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 60 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 54 persoane,

2) muncitori 6 persoane,

5. Numărul personalului la 31.12.2018 57 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 2.091.890 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,

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, recalculează în monedă națională a Republicii Moldova – total 1.922 lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1) 1922 codul valutei Euro

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

Ancxa 7

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	387.639	296.647		13.440		401.079	331.290	
2.1 brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220								
2.3. programe informatice	230	95.163	94.122		13.440		108.603	96.593	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300	6.158.180			33.333	6.191.513			
4. Terenuri	400	230.193	x				230.193	x	
5. Mijloace fixe, total din care:	500	1.160.201	1.031.070		6.191.513	522.820	6.828.894	685.225	
5.1. clădiri	510				6.158.180		6.158.180	139.979	
5.2. construcții speciale	520	394.506	342.334				394.506	350.522	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	401.415	363.632		22.500	275.666	148.249	107.672	
inclusiv: tehnică de calcul	531	131.760	126.025			84.133	47.627	39.847	
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	364.280	325.104		10.833	247.154	127.959	87.052	
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								