

Data primirii

28.03.2019

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01 ianuarie 2018 - 31 decembrie 2018

Entitatea ZEPTO S.R.L.

(Denumirea completă) Cod CUI/RO

41272331

1018600024415

Cod IDNO

0110

Sediul:

MD-2032; mun. Chisinau, str. Gradina Botanica 14/3 of. 307

Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM

strada, nr, bl.

Activitatea principală

Lucrari de constructii a proiectelor utilitare pentru electricitate

Cod CAEM, rev.2

4222

Cod CAEM, ediția 2005

Cod CAEM, ediția 2005

Forma de proprietate

Privata

15

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

SRL

530

Cod CFOI

Date de contact: Tel. 022-49-08-14 e-mail contabilagm@gmail.com
WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-sef: DI (dna) GOGU LILIA

Tel. 022-49-08-14

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	10	0	66 658
Alte venituri din activitatea operațională	20		44
Venituri din alte activități	30		6787253
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	40	0	6853955
Variația stocurilor	50		
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	60	0	34 760
Cheltuieli privind stocurile	70	0	11219
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	80	0	229429
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	90	0	76578
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	0	6534
Alte cheltuieli	110		66346
Cheltuieli din alte activități	120		4741455
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	0	5166321
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	0	1687634
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	0	202516
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	0	1485118

SITUATIILE FINANCIARE
La 31 decembrie 2018

Nr.d/o	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune 01.01.2018	sfârșitul perioadei de gestiune 31.12.2018
1	2	3	4	5
1	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale (111+112-113-114)	010	0	5 750
	Imobilizări corporale în curs de execuție (121-127)	020		
	Terenuri (122-128)	030		
	Mijloace fixe (123-124-129)	040		595 853
	Resurse minerale (125-126)	050		
	Active biologice imobilizate (131+132-133)	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate (141)	070		
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate (142)	080		
	Investiții imobiliare (151-152)	090		
	Creanțe pe termen lung (161)	100		
	Avansuri acordate pe termen lung (162)	110		
	Alte active imobilizate (171+172)	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	0	601 603
2	Active circulante			
	Materiale (211)	140		1 121
	Active biologice circulante (212)	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată (213-214)	160		146 932
	Producția în curs de execuție și produse (215+216)	170		
	Mărfuri (217)	180		57 933
	Creanțe comerciale (221-222)	190		486 598
	Creanțe ale părților afiliate (223)	200		
	Avansuri acordate curente (224)	210		98 395
	Creanțe ale bugetului (225)	220		29 150
	Creanțe ale personalului (226)	230		3 540
	Alte creanțe curente (231+232+233+234)	240		
	Numerar în casierie și la conturi curente (241+242+243+244)	250	0	204 540
	Alte elemente de numerar (245+246)	260		22 800
	Investiții financiare curente în părți neafiliate (251)	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate (252)	280		
	Alte active circulante (261+262)	290	0	43 864
	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	0	1 094 873
	Total active	310	0	1 696 476

PASIV			
3 Capital propriu			
Capital social și suplimentar (311+-312-313+314-315)	320		
Rezerve (321+322+323)	330		
Corecții ale rezultatelor anilor precedenți (331)	340	x	
Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți(+332+-335)	350	0	0
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (333)	360	x	1 485 118
Profit utilizat al perioadei de gestiune (334)	370	x	-1298936
Alte elemente de capital propriu (341+342+343)	380		
Total capital propriu (rd.320+rd.330+rd.340+rd.350+rd.360+rd.370+rd.380)	390	0	186 182
4 Datorii pe termen lung			
Credite bancare pe termen lung (411)	400		
Împrumuturi pe termen lung (412)	410		
Datorii pe termen lung privind leasingul financiar (413)	420		
Alte datorii pe termen lung (421+422+423+424+425+426+427+428)	430		
Total datorii pe termen lung (rd.400+rd.410+rd.420+rd.430)	440	0	0
5 Datorii curente			
Credite bancare pe termen scurt (511)	450	0	
Împrumuturi pe termen scurt (512)	460		19691
Datorii comerciale (521)	470	0	916 432
Datorii față de părțile afiliate (522)	480		
Avansuri primite curente (523)	490		174899
Datorii față de personal (531+532)	500	0	90 961
Datorii privind asigurările sociale și medicale (533)	510		21 313
Datorii față de buget (534)	520	0	286 998
Venituri anticipate curente (535)	530		
Datorii față de proprietari (536)	540		
Finanțări și încasări cu destinație specială curente (537)	550		
Provizioane curente (538)	560		
Alte datorii curente (541+542+543+544)	570		
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	0	1 510 294
Total pasive (rd.390+rd.440+rd.580)	590	0	1 696 476

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la **01.01.2018**

pina la **31.12.2018**

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		2017	2018
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	0	6 853 214
Costul vânzărilor	020	0	4 776 215
Profit brut (pierdere brută) (rd.010-rd.020)	030	0	2 076 999
Alte venituri din activitatea operațională	040	0	44
Cheltuieli de distribuire	050	0	40 231
Cheltuieli administrative	060	0	337 720
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070		11 219
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030+rd.040-rd.050-rd.060-rd.070)	080	0	1 687 873
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		-239
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080+rd. 090)	100	0	1 687 634
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	0	202 516
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100-rd.110)	120	0	1 485 118



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 sfîrșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfîrșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfîrșitul perioadei
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de executie	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	200				5750	0	5750		0
inclusiv:	210								
2.1. brevete și mărci									
2.2. licențe de activitate	220				5750		5750		
2.3. programe informatice	230								
3. Imobilizări corporale în curs de executie	300								
4. Terenuri	400		x		602387	0	602387	x	6535
5. Mișloace fixe, total	500	0	0						
din care:	510								
5.1. clădiri									
5.2. construcții speciale	520						0		
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530				44910		44910	691	
inclusiv: tehnică de calcul	531				0		0		
5.4. mișloace de transport	540				538528		538528	4344	
5.5. instrumente și inventar	550				18949		18949	1500	
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț	560								
5.7. mișloace fixe primite în leasing financiar	570								
5.8. mișloace fixe primite în gestiune economică	580								
5.9. alte mișloace fixe	590						0		
6. Resurse minierale	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.531
col.2 + col.5 - col.6 = col.7

Formule de control dintr-o Anexă 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.4
rd.300 col.(2-3-4) = rd.020 col.4
rd.300 col.(7-8-9) = rd.020 col.4
rd.400 col.(2-3-4) = rd.030 col.4
rd.400 col.(7-8-9) = rd.030 col.4
rd.500 col.(2-3-4) = rd.040 col.4

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			7912157
Încasări din vânzări	10		6006961
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	20		202016
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	30		1221000
Dobînzî plătite	40		108780
Plata impozitului pe venit	50		
Alte încasări	60		188312
Alte plăți	70		185088
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	80	0	
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	90		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzî încasate	110		
Dividende încasate	120		22800
Alte încasări (plăți)	130		22800
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	0	
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			20000
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		309
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		19691
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	0	
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210		227 579
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		-239
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230		0
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240		227 340

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
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 sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	Capital social și suplimentar					0
	Capital social	10				
	Capital suplimentar	20				
	Capital nevărsat	30		()	()	
	Capital neînregistrat	40				
	Capital retras	50		()	()	
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	60	0			0
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	70				
	Rezerve statutare	80				
	Alte rezerve	90				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100				
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					0
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120				0
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	1 485 118		1 485 118
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x		1 298 936	-1 298 936
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	0	1 485 118	1 298 936	186 182
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	0	1 485 118	1 298 936	186 182

Date generale

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

Număr de înregistrare 1018600024415 Data înregistrării 22.05.2018 Seria _____ Număr 385482

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data "___" i, suma 1000,00 lei, inclusiv:

1) cota statului 500,00 lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% 500,00 lei.

Modificări ulterioare:

a) "___" _____, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei,

b) "___" _____, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei.

3. Entitățile, activitatea a căroră 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 _____ 19 _____ persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ _____ 2 _____ persoane,

2) muncitori _____ 17 _____ persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2018 _____ 19 _____ persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune _____ 229429 _____ 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

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.

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

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității* _____

* conform art.36 din Legea contabilității



Notă explicativă

Informații privind corespunderea situațiilor financiare
Standardelor Naționale de Contabilitate

Situațiile financiare sînt întocmite în conformitate cu prevederile Standardelor Naționale de Contabilitate. Abateri de la principiile de bază și caracteristicile calitative prevăzute în Standardele Naționale de Contabilitate nu au fost comise.

Dezvăluirea politicilor contabile

Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedeeelor prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 2 din 30 APRILIE 2018. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a ZEPTO S.R.L. în 2018

ZEPTO S.R.L. a înregistrat în 2018 veniturile din servicii de iluminare în construcții în mărime de 6853,2 mii lei.

În rezultat întreprinderea a obținut profit 1,485,1 mii lei.

Contabil Sef: Gogu Lilia

