

Data primirii 07.03.2019 18:30:32

Anexe la S.S. nr. 1
 "Prezentarea situațiilor
 financiare
 Aprobat de Ministerul Finanțelor
 al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2018 31.12.2018

Entitatea DAAC Autotest SRL
 (Denumirea completă)

05691150
 (Cod CUII/O)

1002600052177
 (Cod IDNO)

Sediul: MD MD-2059 MUN.CHIȘINĂU; MUN.CHIȘINĂU SEC.RIȘCANI
 (Cod poștal)

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea
 Petricani, 17, of.

Cod CUA I/M

Activitatea principală: Comert cu autoturisme și autovehicule ușoare (sub 3.5 tone)
 strada, nr, bl.

Cod CAEM rev. 2007

Forma de proprietate: Proprietate privată

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică: SOCIETATI CU RASPUNDERE LIMITATA

Cod CFOI

Date de contact: Tel. +37323124522 e-mail stela.darii@daac-hemes.md

WEB: _____

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

Tel. +37379406548

Unitatea de măsură: _____

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	94.313.049	92.012.000
Alte venituri din activitatea operațională	020	83	4.650
Venituri din alte activități	030	382.477	437.157
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	94.695.609	93.052
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor	060	87.090.633	86.400.713
Cheltuieli privind stocurile	070	130.026	441.177
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	1.234.696	1.334.713
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	331.899	276.800
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	107.376	125.100
Alte cheltuieli	110	1.244.952	1.137.100
Cheltuieli din alte activități	120	352.667	352.667
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	90.492.249	89.483.220
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	4.203.360	5.071.000
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	523.172	389.721
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	3.680.188	4.681.279



BILANȚUL

Anexa 1

la 31.12.2018

Nr. crt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010		
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	0	116.512
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	513.675	649.939
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	1.102.500	1.102.500
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080	7.600.000	7.600.000
	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	9.216.175	9.469.001
2.	Active circulante			
	Materiale	140	7.714	8.111
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	7.982	33.173
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	18.420.453	17.538.456
	Creanțe comerciale	190	350.490	213.554
	Creanțe ale părților afiliate	200	264	900.000
	Avansuri acordate curente	210	375.508	539.701
	Creanțe ale bugetului	220	84.607	
	Creanțe ale personalului	230	587	
	Alte creanțe curente	240	12.930	
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	702.628	1.804.221
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	8.315	5.483
	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	19.971.478	21.350.029
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	29.187.653	30.819.024



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	2.779.302	2.779.302
	Rezerve	330	132.687	132.687
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350		
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	24.871.463	24.871.463
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	
	Alte elemente de capital propriu	380	X	
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	27.783.452	30.464.355
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	72.313	64.757
	Datorii față de părțile afiliate	480		10.162
	Avansuri primite curente	490	1.172.505	245.000
	Datorii față de personal	500		
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510		5.275
	Datorii față de buget	520	159.383	29.475
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	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	1.404.201	355.369
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	29.187.653	30.819.624



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	94.313,049	92.612,115
Costul vânzărilor	020	87.090,633	86.406,715
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	7.222,416	6.205,335
Alte venituri din activitatea operațională	040	83	4.650
Cheltuieli de distribuire	050	1.764,408	1.781,367
Cheltuieli administrative	060	1.284,528	1.447,923
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	13	1.447,923
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	4.173,550	2.980,677
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	29,810	8.500
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	4.203,360	3.023,574
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	523,172	523,172
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	3.680,188	2.680,188

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	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	2.779.302			2.779.302
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	0	0	0	
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	0	0	0	
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	2.779.302			2.779.302
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	132.687			132.687
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	132.687			132.687
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	24.871.463			24.871.463
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	2.680.903		2.680.903
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	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	24.871.463	2.680.903		27.552.366
4	Alte elemente de capital propriu, din care					
	Diferențe din reevaluare	170				
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	27.783.452	2.680.903		30.464.355



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	82.885.594	80.832.038
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	83.926.037	78.792.875
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1.000.572	1.388.889
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	282.000	521.900
Alte încasări	060	2.756.689	3.793.000
Alte plăți	070	2.094.835	1.721.100
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	-1.661.161	1.001.164
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
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		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	3.650	-900.000
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	3.650	-900.000
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-1.657.511	1.101.164
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	2.360.139	702.628
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	702.628	1.104.221



Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
Număr de înregistrare 10026000524 Data înregistrării 25.07.2000 Seria MD Număr 0006478
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
data 25.07.2000, sumă 2.779.302 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:
) Număr _____, data eliberării _____
Termen de valabilitate _____
Tipul de activitate _____
Organul care a eliberat licența _____
4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune _____ 9 persoane, inclusiv pe categorii:
1) personal administrativ _____ 3 persoane,
2) muncitori _____ 6 persoane,
5. Numărul personalului la 31.12.2018 _____ 9 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune _____ 133.471.269 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 ordinară 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



Informațiile privind activele imobilizate

de la 01.01.2018 până la 31.12.2018

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
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total inclusiv:	200								
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				173.764	57.252	116.512		
400	400		X					X	
5. Mijloace în curs de execuție, total din care:	500	982.049	468.374		609.111	400.115	1.191.045	541.056	
1. clădiri	510								
2. construcții speciale	520								
3. mijloace de transport, utilaje, instalații de transmisie	530	491.262	376.519		180.208		671.470	432.660	
inclusiv: tehnică de calcul	531								
5.4. mijloace de transport	540	490.787	91.855		428.903	400.115	519.575	108.396	
5.5. instrumente și invenții	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. altele mijloace fixe	590								
6. Resurse imobilizate	600								
7. Investiții în curs de execuție, total	700								



Anexa
Pagina

NOTĂ INFORMATIVĂ
privind relațiile cu nerezidenții

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 fondurilor...*

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	3	Terminul expirat mai mult de un an	Total	Intrări/majorări	Ieșiri/diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an		
											4	5
Creanțe și investiții financiare curente – total	2											
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	010											
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	020											
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	030											
040												
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	050											
Datorii curente – 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											
Datorii privind dividendele calculate, <i>inclusiv pe țări:</i>	100											
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110											



Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente nerezidenților, cu excepția fondatorilor

Tabelul 4

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	ieșiri/diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an
1	2	3	4	5	6	7	8	9	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								
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								



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				

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	currentă
1	2	3	4
Venituri – total	010		
Venituri aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări:	020		
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		
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

