

**SITUAȚIILE FINANCIARE**

pentru perioada 01.01.2017 31.12.2017

Entitatea ELPO SRL  
(Denumirea completă)

37021161 1004600009903  
(Cod CUIIO) (Cod IDNO)

Sediul: MD MD-2044 MUN.CHIȘINĂU; MUN.CHIȘINĂU SEC.CIOCANA 140  
(Cod poștal) Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM  
Alecru Russo, 24, , of.

Activitatea principală: strada, nr, bl. Comert cu ridicata nespecializat  
G4690  
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. +37322222762 e-mail contabilitate@elpo.md  
WEB:

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) +37322222762 Unitatea de măsură: leu  
Tel. +37368683359

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	36.514.905	44.541.707
Alte venituri din activitatea operațională	020	325.497	183.668
Venituri din alte activități	030	614.650	428.709
<b>Total venituri</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	37.455.052	45.154.084
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor	060	32.290.312	38.966.481
Cheltuieli privind stocurile	070	0	
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	1.137.485	1.298.963
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	313.809	357.215
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	124.773	174.483
Alte cheltuieli	110	1.964.966	1.851.720
Cheltuieli din alte activități	120	113.847	86.962
<b>Total cheltuieli</b> (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	35.945.192	42.735.824
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	1.509.860	2.418.260
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	164.756	285.495
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	1.345.104	2.132.765

## BILANȚUL

la 31.12.2017

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	1.458	0
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	117.557	3.631.434
	Terenuri	030	847.049	847.049
	Mijloace fixe	040	4.103.471	4.055.895
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	20.015	20.820
	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	5.089.550	8.555.198
2.	<b>Active circulante</b>			
	Materiale	140	38.609	21.075
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	148.828	153.142
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	23.681.976	28.522.788
	Creanțe comerciale	190	17.130.749	12.522.287
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	612.556	667.249
	Creanțe ale bugetului	220	101.851	834.700
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240	12.334	12.334
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	2.182.041	1.286.509
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	21.364	23.931
	<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	43.930.308	44.044.015
	<b>Total active (rd.130 + rd.300)</b>	310	49.019.858	52.599.213

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	873.126	873.126
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350		
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	32.922.345
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	2.132.765
	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		
			33.795.471	35.928.236
4.	<b>Datorii pe termen lung</b>			
	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		
	<b>Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)</b>	440		
5.	<b>Datorii curente</b>			
	Credite bancare pe termen scurt	450	10.440.428	10.041.541
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	3.923.850	5.809.159
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	519.874	358.340
	Datorii față de personal	500		
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	42.183	16.020
	Datorii față de buget	520	121.093	189.632
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	176.959	256.285
	<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		
			15.224.387	16.670.977
	<b>Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)</b>	590	49.019.858	52.599.213

**SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE**de la 01.01.2017 pînă la 31.12.2017

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	36.514.905	44.541.707
Costul vânzărilor	020	32.290.312	38.966.481
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	4.224.593	5.575.226
Alte venituri din activitatea operațională	040	325.497	183.668
Cheltuieli de distribuire	050	1.145.067	1.142.724
Cheltuieli administrative	060	1.958.732	2.018.925
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	437.234	520.732
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	1.009.057	2.076.513
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	500.803	341.747
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	1.509.860	2.418.260
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	164.756	285.495
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	1.345.104	2.132.765

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU**de la 01.01.2017 pînă la 31.12.2017

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	872.571			872.571
	Capital suplimentar	020	555			555
	Capital nevărsat	030	()	()	()	()
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	()	()	()	()
	<b>Total capital social și suplimentar</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	873.126			873.126
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	32.922.345			32.922.345
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	2.132.765		2.132.765
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	()	()	()
	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	32.922.345	2.132.765		35.055.110
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	33.795.471	2.132.765	35.928.236
--	-----	------------	-----------	------------

Anexa 4

### SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2017 pînă la 31.12.2017

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	35.012.350	49.701.709
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	37.213.222	47.501.262
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1.379.788	1.596.362
Dobînzi plătite	040	415.348	406.128
Plata impozitului pe venit	050	119.324	145.760
Alte încasări	060	248.100	45.339
Alte plăți	070	1.633.360	915.222
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 )	080	-5.500.592	-817.686
<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	720	1.159
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	720	1.159
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	13.420.486	8.165.607
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	9.158.304	8.255.840
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	4.262.182	-90.233
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-1.237.690	-906.760
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	10.243	11.228
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	3.409.488	2.182.041
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	2.182.041	1.286.509

**Date generale**

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

Număr de înregistrare 10046000099 Data înregistrării 31.05.1994 Seria MD Număr 0008658  
03

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data 31.05.1994, suma 5.400 lei, inclusiv:

1) cota statului lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% lei,

Modificări ulterioare:

a) 22.05.2007, suma 30.000 lei, inclusiv cota statului lei,

b) 15.04.2014, suma 567.171 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 30 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 30 persoane,

2) muncitori persoane,

5. Numărul personalului la 31.12.2017 30 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 1.298.963 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 1.286.509 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 pînă 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 pînă 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