

28 martie 2019

Data primirii

20

19



Anexe la SNC
"Prezentarea situațiilor financiare"
Anexa nr. 1
la Raportul de activitate
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada Ianuarie - Decembrie 2018

Entitatea SC"LERAI GRUP" SRL
(Denumirea completă)

40435050

Cod CUIIO

1007600051464

Cod IDNO

Sediul: MD or.Chisinau, str. G.Alexandrescu, nr.13, ap.51
Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

0120

Cod CUATM

Activitatea principală comert cu ridicata utilaj climatic
strada, nr, bl.

F4322

Cod CAEM, rev.2

Cod CAEM, ediția 2005

Forma de proprietate privata

16

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică SRL

530

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 022-224238 e-mail office@lerai.md

WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna) Pirlog Elena

Tel. 022-224238

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 611	010	24320861	26843997
Alte venituri din activitatea operațională 612	020	196009	174940
Venituri din alte activități 621, 622, 623	030	105410	55831
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	24622280	27074768
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor 711	060	16037908	18795039
Cheltuieli privind stocurile 713.9, 714 затраты на мбп	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii 713.3	080	1115244	1571017
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală 713.3	090	306623	412273
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate 713.1+713.2	100	538418	730110
Alte cheltuieli	110	1791868	2797089
Cheltuieli din alte activități 721+722+723	120	118389	133293
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	19908450	24438821
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	4713830	2635947
Cheltuieli privind impozitul pe venit 731	150	584011	423396
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	4129819	2212551

BILANȚUL

ANEXA 1

la 31.12.2018

Nr. cpt.	A C T I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	6.712	5.032
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030	2.161.827	2.161.827
	Mijloace fixe	040	5.419.306	6.300.858
	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	7.587.845	8.467.717
2.	Active circulante			
	Materiale	140	250.805	624.178
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	34.263	54.992
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	5.626.974	5.967.934
	Creanțe comerciale	190	9.661.805	14.988.351
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	682.971	2.313.817
	Creanțe ale bugetului	220	151.847	161.061
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240	19.342	19.342
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	1.059.317	878.430
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	3.835.915	3.483.528
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	3.860.839	2.918.764
	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	25.184.078	31.410.397
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	32.771.923	39.878.114

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.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	349.987	349.987
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	-1
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	11.208.449	11.208.449
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	2.212.551
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	2.993.870
	Alte elemente de capital propriu	380		
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	11.558.436	10.777.116
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	8.363.553	9.924.241
	Datorii comerciale	470	10.663.044	15.130.581
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	1.590.422	2.338.659
	Datorii față de personal	500		143
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510		
	Datorii față de buget	520	596.468	275.569
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		1.431.805
	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	21.213.487	29.100.998
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	32.771.923	39.878.114

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	24.320.861	26.843.997
Costul vânzărilor	020	16.037.908	18.795.639
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	8.282.953	8.048.358
Alte venituri din activitatea operațională	040	196.009	174.940
Cheltuieli de distribuie	050	30.028	5.223.911
Cheltuieli administrative	060	3.563.732	287.345
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	158.393	
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	4.726.809	2.713.409
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	-12.979	-77.462
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	4.713.830	2.635.947
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	584.011	423.396
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	4.129.819	2.212.551

DIRECȚIA GENERALĂ
PENTRU STATISTICĂ

28. MAR. 2019

MUNICIPIULUI CHIȘINĂU

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 sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	349.987			349.987
	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	349.987			349.987
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		-1		-1
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	11.208.449			11.208.449
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	2.212.551		2.212.551
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	(2.993.870,00)	0	(2.993.870,00)
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	11.208.449	-781.320	0	10.427.129
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	11.558.436	-781.320	0	10.777.116

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	29.412.026	29.707.652
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	24.807.933	25.556.360
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	877.505	1.505.710
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	151.143	859.451
Alte încasări	060	7.475.066	8.521.502
Alte plăți	070	2.744.139	1.854.260
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	8.306.372	8.453.373
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi 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	-7.469.592	-8.629.559
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-7.469.592	-8.629.559
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	836.780	-176.186
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-12.244	-4.701
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	234.781	1.059.317
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1.059.317	878.430

Date generale

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

Număr de înregistrare 10076000514 Data înregistrării 12.09.2007 Seria MD Număr 0050902
64

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data _____, suma 349.987 lei, inclusiv:

1) cota statului 349.987 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 44444, data eliberării 16.01.2015

Termen de valabilitate 15.01.2010

Tipul de activitate Construcții de instalații și rețele tehnico-edilitare

Organul care a eliberat licența Camera de licențiere

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune _____ 49 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ _____ 6 persoane,

2) muncitori _____ 43 persoane,

5. Numărul personalului la 31.12.2018 _____ 49 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 1.571.017 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, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total _____ lei,

inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

) _____ codul valutei _____

14. Numerar legat – total 878.430 lei.

În rândurile, în care se înscriu sumele de gaj, în toate coloanele din fracție se reflectă:

a) la numărător – valoarea de gaj;

) la numitor – valoarea contabilă

Informațiile privind activele imobilizate

de la 01.01.2018 până 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	8.400	1.688				8.400	3.368	0
2.1 brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220								
2.3. programe informatice	230	8.400	1.688				8.400	3.368	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300								
4. Terenuri	400	2.161.827	x				2.161.827	x	
5. Mijloace fixe, total din care:	500	7.377.790	1.958.484		1.613.489	127.176	8.864.103	2.563.245	
5.1. clădiri	510	3.575.039	369.910		401.165		3.976.204	375.055	
5.2. construcții speciale	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	3.802.751	1.588.574		1.212.324	127.176	4.887.899	2.188.190	
inclusiv: tehnică de calcul	531								
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								
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								

NOTĂ INFORMATIVĂ
privind relațiile cu nerezidenții

Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente *fondatorilor* nerezidenți

Tabelul 1

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 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
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					
Credețe 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 pară	Sold la începutul perioadei de gestiune		Modificări în perioada de gestiune			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
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Intrări/majorări		Ieșiri/ diminuări			
				Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente				
I	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								
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	050								
Datorii curente – total	060								
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	070								
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	080								
Crede bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	090								
Datorii privind dividendele calculate, inclusiv pe țări:	100								
Alte datorii, inclusiv pe țări:	110								

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

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune		Modificări în perioada de gestiune				Sold la sfîșitul perioadei de gestiune		
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat pînă 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 pînă la un an	Termenul expirat mai mult de un an
					Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente					
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				

Tabelul 7

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	curentă
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

director Ciunmasu Teifan
contabil Prelog Elena





Объяснительная записка

Информация о соответствии финансовых отчетов национальным стандартам бухгалтерского учета

Финансовые отчеты составлены в соответствии с положениями Национальных стандартов бухгалтерского учета. Отклонения от основополагающих принципов и качественных характеристик, предусмотренных в национальных стандартах бухгалтерского учета, не были допущены.

Раскрытие учетных политик

Показатели финансовых отчетов были рассчитаны на основе методов и способов, предусмотренных в учетных политиках, утвержденных приказом директора. В течение отчетного периода в учетных политиках не было изменений.

Анализ экономико-финансовой деятельности SC"LERAI GRUP" SRL в 2018 году

Анализ доходов от продаж

Величина доходов от продаж SC"LERAI GRUP" SRL в 2018 г. составила 26844 тыс. леев, что на 11% больше, чем в предыдущем отчетном периоде.

Операционная деятельность предприятия состоит из четырех видов деятельности: продажа климатического оборудования, услуги по установке этого оборудования и предоставление активов в имущественный наем, оказание услуг. Основным видом деятельности является оказание услуг по монтажу оборудования с доминирующей долей в 73,1 % от объема продаж. Удельный вес торговли и оказанных услуг составляет 21 % и соответственно 5,3%. На операции имущественного найма приходится незначительная доля в 0,6%. По сравнению с предыдущим отчетным периодом показатели наблюдаются на прежнем уровне.

Анализ финансовых результатов

В 2018 г. SC"LERAI GRUP" SRL получило чистую прибыль в размере 2212,6 тыс. леев, что на 1917,3 тыс. леев меньше, чем в предыдущем отчетном периоде. Это уменьшение обусловлено убытком до налогообложения с 1713,8 тыс. леев в предыдущем отчетном периоде до 2635,9 тыс. леев в текущем отчетном периоде. Основной причиной уменьшения прибыли от операционной деятельности является рост расходов на ремонт Основного Средства помещений для деятельности.

На уменьшение валовой прибыли по сравнению с предыдущим отчетным периодом повлиял рост себестоимости единицы проданных услуг в связи с подорожанием материалов и ростом тарифов на потребляемые предприятием услуги.

Уровень рентабельности доходов от продаж (процентное соотношение между валовой прибылью и объемом продаж) в 2018 г. составляет 8,2 %, демонстрируя снижение на 8,8 % по сравнению с предыдущим отчетным периодом. При сравнении четырех видов операционной деятельности предприятия, наиболее прибыльной является оказание услуг с рентабельностью продаж 12,5%.

Рентабельность активов (соотношение между прибылью до налогообложения и средней стоимостью всех активов) SC"LERAI GRUP" SRL уменьшилась на 7,8 %, с 14,4 % в предыдущем отчетном периоде до 6,6 % в 2018 г.

Рентабельность собственного капитала (соотношение между чистой прибылью и средней стоимостью собственного капитала) в 2018 г. составила 20,5%, что представляет собой уровень эффективности.

Анализ наличных активов и их оборачиваемости

В структуре активов предприятия преобладают коммерческая задолженность, удельный вес которых составляет 37,6 % от наличных активов на конец 2018 г. Коэффициент амортизации основных средств на конец 2018 г. составляет 11,3 %, что на 1,3 % больше, чем на начало года.

В течение 2018 г. увеличилась абсолютная и относительная величина экономических ресурсов, связанных с расчетами с дебиторами. Доля дебиторской задолженности возросла на 8,1 % (с 29,5 % на начало 2018 г. до 37,6 % на конец).

Существенная доля в 15,8 % от общей стоимости активов приходится на основные средства. Помимо помещений эта категория активов включает и земельный участок, назначение использования которого пока еще не определено.

На другие категории активов, такие как запасы и денежные средства, приходятся меньшие доли: соответственно 16,5 % и 2,2 % от общей стоимости наличных активов на конец 2018 г.

В текущем отчетном периоде замедлилась оборачиваемость активов. Стоимость оборотных активов возросла на 12,4 % за 2018 г., что превосходит прирост доходов от продаж (9,4 %). Наибольшую проблему в этом отношении представляет собой взыскание коммерческой дебиторской задолженности (которая возросла на 35 % в течение отчетного года) в условиях падения платежеспособности клиентов и обострения конкуренции на рынке сбыта.

Анализ источников финансирования

Данные баланса свидетельствуют о несущественном изменении в течение 2018 г. уровня финансовой зависимости SC"LERAI GRUP" SRL от заемных источников. Так, если на начало текущего отчетного периода собственный капитал составлял лишь 35,2 % от всех пассивов, то на конец – 27 %, что не превышает уровень безопасности (50%).

В структуре всех обязательств преобладающая доля (37,9 %) приходится на коммерческие обязательства. В текущих обязательствах существенной является доля краткосрочных займов – 24,9 % и коммерческих обязательств – 37,9 %.

Анализ уровня ликвидности и движения денежных средств

В течение отчетного периода наметились следующие тенденции изменения коэффициентов ликвидности. В частности текущая ликвидность (оборотные активы/текущие обязательства), которая на начало 2018 г. составляла 1,19, к концу года немного снизилась до 1,08. Однако данный коэффициент, как и ранее не соответствует оптимальному интервалу (2–2,5).

Такую же эволюцию продемонстрировала и промежуточная ликвидность [(денежные средства + текущие финансовые инвестиции + текущая дебиторская задолженность)/текущие обязательства]. Если на начало 2018 г. этот коэффициент составил 0,2, то в течение года промежуточная ликвидность снизилась до 0,16, и не достигла оптимального уровня (0,7–0,8).

На самом низком уровне по сравнению с оптимальным интервалом (0,2–0,25) находится абсолютная ликвидность (денежные средства/текущие обязательства). Этот коэффициент не соответствует требованиям ни на начало (0,05), ни на конец 2018 г. (0,03).

За последний год в SC"LERAI GRUP" SRL изменилась ситуация с общим чистым движением денежных средств. Если в предыдущем отчетном периоде у этого показателя было положительное значение в сумме 836,8 тыс. леев, то в 2018 г. сформировался негативный общий поток в сумме 176,2 тыс. леев.

В то же время в течение данного отчетного периода сформировались негативные чистые потоки денежных средств от финансовой деятельности.

У SC"LERAI GRUP" SRL в 2018 г. наблюдается расхождение между чистой прибылью (2212,5 тыс. леев) и общим чистым потоком денежных средств (-176,2 тыс. леев). Возникновение данного расхождения в наибольшей степени объясняется увеличением коммерческой дебиторской задолженности.

Другая информация

Среднесписочная численность работников

В 2018 году среднесписочная численность работников 49 человек, в том числе по категориям:

- 1) административный персонал ____6____ человека,
- 2) рабочие ____43____ человек.

Директор SC"LERAI GRUP" SRL

Ciomasu Trifan



2019 pentru perioada 01.01.2019 - 31.12.2019 de lichidare
BIROUL NAȚIONAL DE STATISTICĂ

Entitatea: S.C. LERAI GRUP S.R.L.
Sediul: SEC.BUIUCANI, STR.ALEXANDRESCU G. NR.13 OF.51
Raionul(municipiul):105, DDF BUIUCANI
Satul(comuna):
Strada:SEC.BUIUCANI, STR.ALEXANDRESCU G. NR.13 OF.51
Cod postal:2008
Cod CUATM:0120, SEC.BUIUCANI
Activitatea principala:F4322, Lucrari de instalatii tehnico-sanitare, de alimentare cu gaze, de incalzire si de aer conditionat
Forma proprietate:15, Proprietatea privată
Forma organizatorico-juridica:530, Societăți cu răspundere limitată
Cod CUIO: 40435050
Codul fiscal:1007600051464
WEB:
Numele si coordonatele al contabilului-sefPirlog Elena
Telefon:022-224238
Numărul mediu scriptic al personalului în perioada precedentă: 49 persoane.

Unitatea de masura: leu

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Anexa 8

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vinzari	010	26843997	30324696
Alte venituri din activitatea operationala	020	174940	345765
Venituri din alte activitati	030	55831	321235
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	27074768	30991696
Variatia stocurilor	050		
Costul vinzarilor mărfurilor vândute	060	18795039	20662505
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	1571017	2295620
Contributii de asigurari sociale de stat obligatorii si prime de asigurare obligatorie de asistenta medicala	090	412273	516035
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea activelor imobilizate	100	730110	918863
Alte cheltuieli	110	2797089	2794670
Cheltuieli din alte activitati	120	133293	406517
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	24438821	27594210
Profit (pierdere) pina la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	2635947	3397486
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	423396	468303
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	2212551	2929183

BILANȚUL
la 31.12.2019

Anexa 1

Nr. cpt.	A C T I V	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizari necorporale	010	5032	3492
	Imobilizari corporale in curs de executie	020		
	Terenuri	030	2161827	2161827
	Mijloace fixe	040	6300858	6879472
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investitii financiare pe termen lung in parti neafiliate	070		
	Investitii financiare pe termen lung in parti afiliate	080		
	Investitii imobiliare	090		
	Creante 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	8467717	9044791
	Active circulante			
	Materiale	140	624178	533102

Nr. cpt.	A C T I V	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
2.	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mica valoare si scurta durata	160	<u>54992</u>	<u>87718</u>
	Productia in curs de executie si produse	170		
	Marfuri	180	<u>5967934</u>	<u>6973036</u>
	Creante comerciale	190	<u>14988351</u>	<u>22109817</u>
	Creante ale partilor afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	<u>2313817</u>	<u>1478263</u>
	Creante ale bugetului	220	<u>161061</u>	<u>190269</u>
	Creante ale personalului	230		
	Alte creante curente	240	<u>19342</u>	<u>19342</u>
	Numerar in casierie si la conturi curente	250	<u>878430</u>	<u>1995825</u>
	Alte elemente de numerar	260		
	Investitii financiare curente in parti neafiliate	270	<u>3483528</u>	<u>3115132</u>
	Investitii financiare curente in parti afiliate	280		
	Alte active circulante	290	<u>2918764</u>	<u>5795539</u>
	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	<u>31410397</u>	<u>42298043</u>
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	<u>39878114</u>	<u>51342834</u>
3.	Capital propriu			
	Capital social si suplimentar	320	<u>349987</u>	<u>349987</u>
	Rezerve	330		
	Corectii ale rezultatelor anilor precedenti	340	x	<u>45260</u>
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti	350	<u>10427129</u>	<u>10427129</u>
	Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune	360	x	<u>2929183</u>
	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	<u>10777116</u>	<u>13751559</u>
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Imprumuturi 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		
	Imprumuturi pe termen scurt	460	<u>9924241</u>	<u>15532718</u>
	Datorii comerciale	470	<u>15130581</u>	<u>20322628</u>
	Datorii fata de partile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	<u>2338659</u>	<u>1110821</u>
	Datorii fata de personal	500	<u>143</u>	
	Datorii privind asigurarile sociale si medicale	510		
	Datorii fata de buget	520	<u>275569</u>	<u>376515</u>
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii fata de proprietari	540	<u>1431805</u>	<u>248593</u>
	Finantari si incasari cu destinatie speciala 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	<u>29100998</u>	<u>37591275</u>
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	<u>39878114</u>	<u>51342834</u>

SITUATIA DE PROFIT SI PIERDERE

de la 01.01.2019 pina la 31.12.2019

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vinzari	010	<u>26843997</u>	<u>30324696</u>
Costul vinzarilor	020	<u>18795039</u>	<u>20662505</u>
Profit brut (pierdere bruta) (rd.010 - rd.020)	030	<u>8048958</u>	<u>9662191</u>
Alte venituri din activitatea operationala	040	<u>174940</u>	<u>345765</u>
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	<u>5223144</u>	<u>6295848</u>

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Alte cheltuieli din activitatea operationala	070	<u>287345</u>	<u>229340</u>
Rezultatul din activitatea operationala: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	<u>2713409</u>	<u>3482768</u>
Rezultatul din alte activitati: profit (pierdere)	090	<u>-77462</u>	<u>-85282</u>
Profit (pierdere) pina la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	<u>2635947</u>	<u>3397486</u>
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	<u>423396</u>	<u>468303</u>
Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	<u>2212551</u>	<u>2929183</u>

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2019 pina la 31.12.2019

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la inceputul perioadei de gestiune	Majorari	Diminuari	Sold la sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	Capital social si suplimentar					
	Capital social	010	<u>349987</u>			<u>349987</u>
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevarsat	030	()	()	()	()
	Capital neinregistrat	040				
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social si suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	<u>349987</u>			<u>349987</u>
2	Rezerve					
	Capital de rezerva	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100				
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita)					
	Corectii ale rezultatelor anilor precedenti	110	X	<u>45260</u>		<u>45260</u>
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti	120	<u>10427129</u>			<u>10427129</u>
	Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune	130	X	<u>2929183</u>		<u>2929183</u>
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X			
	Rezultatul din tranzitia la noile reglementari contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperita) (rd.110 + rd.120 + rd.130 - rd.140 + rd.150)	160	<u>10427129</u>	<u>2974443</u>		<u>13401572</u>
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170				
	Diferente din reevaluare	171				
	Subventii entitatilor cu proprietate publica	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	<u>10777116</u>	<u>2974443</u>		<u>13751559</u>

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2019 pina la 31.12.2019

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operationala			
Incasari din vinzari	010	<u>29707652</u>	<u>30736642</u>
Plati pentru stocuri si servicii procurate	020	<u>25556360</u>	<u>33162615</u>
Plati catre angajati si organe de asigurare sociala si medicala	030	<u>1505710</u>	<u>2264344</u>
Dobinzi platite	040		
Plata impozitului pe venit	050	<u>859451</u>	<u>515255</u>
Alte incasari	060	<u>8521502</u>	<u>8868388</u>
Alte plati	070	<u>1854260</u>	<u>2569920</u>
Fluxul net de numerar din activitatea operationala (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	<u>8453373</u>	<u>1092896</u>
Fluxuri de numerar din activitatea de investitii			
Incasari din vanzarea activelor imobilizate	090		
Plati aferente intrarilor de active imobilizate	100		
Dobinzi incasate	110		
Dividende incasate	120		
Alte incasari (plati)	130		

1	2	3	4	5	6	7
Avansuri acordate, inclusiv pe tari:	030					
1	2	3	4	5	6	7
Imprumuturi acordate si creante privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	040					
1	2	3	4	5	6	7
Alte creante si investitii financiare, inclusiv pe tari:	050					
1	2	3	4	5	6	7
Datorii pe termen lung - total	060					
Datorii comerciale, inclusiv pe tari:	070					
1	2	3	4	5	6	7
Avansuri primite, inclusiv pe tari:	080					
1	2	3	4	5	6	7
Credite bancare, imprumuturi si datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	090					
1	2	3	4	5	6	7
Alte datorii, inclusiv pe tari:	100					

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050
Rd.060= rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100
Col.7 = col.3+col.4-col.5±col.6

Anexa 9

NOTA INFORMATIVA
privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 2

Creante, investitii financiare si datorii pe termen lung aferente nerezidentilor, cu exceptia fondatorilor

Indicatori	Cod rd./ cod tara	Sold la inceputul perioadei de gestiune	Modificari in perioada de gestiune			Sold la sfirsitul perioadei de gestiune
			Intrari / majorari	Iesiri / diminuari	Diferente de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creante si investitii financiare pe termen lung - total	010					
Creante comerciale, inclusiv pe tari:	020					
1	2	3	4	5	6	7
Avansuri acordate, inclusiv pe tari:	030					
1	2	3	4	5	6	7
Imprumuturi acordate si creante privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	040					
1	2	3	4	5	6	7
Depozite, inclusiv pe tari:	050					
1	2	3	4	5	6	7
Alte creante si investitii financiare, inclusiv pe tari:	060					
1	2	3	4	5	6	7
Datorii pe termen lung - total	070					
Datorii comerciale, inclusiv pe tari:	080					
1	2	3	4	5	6	7
Avansuri primite, inclusiv pe tari:	090					
1	2	3	4	5	6	7

1	2	3	4	5	6	7
Credite bancare, imprumuturi si datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	100					

1	2	3	4	5	6	7
Alte datorii, inclusiv pe tari:	110					

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.60
Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + +rd.110
Col.7 = col.3+col.4-col.5±col.6

Anexa 9

NOTA INFORMATIVA
privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 3

Creante, investitii financiare si datorii curente aferente fondatorilor nerezidenti

Indicatori	Cod rd./cod tara	Sold la inceputul perioadei de gestiune		Modificari in perioada de gestiune				Sold la sfirsitul perioadei de gestiune	
		La care termenul de plata nu a sosit sau este expirat pina la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Total	Transferari din active si datorii pe termen lung in active si datorii curente	lesiri / diminuari	Diferente de curs valutar	La care termenul de plata nu a sosit sau este expirat pina la un an	Termenul expirat mai mult de un an
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creante si investitii financiare curente - total	010								
Creante comerciale, inclusiv pe tari:	020								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Avansuri acordate, inclusiv pe tari:	030								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Imprumuturi acordate si creante privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	040								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Alte creante si investitii financiare, inclusiv pe tari:	050								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Datorii curente - total	060								
Datorii comerciale, inclusiv pe tari:	070								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Avansuri primite, inclusiv pe tari:	080								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Credite bancare, imprumuturi si datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	090								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Datorii privind dividendele calculate, inclusiv pe tari:	100								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Alte datorii, inclusiv pe tari:	110								

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050
Rd.060= rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110
Col.(9+10) = col.(3+4) + col.5 - col.7 ± col.8

Anexa 9

NOTA INFORMATIVA
privind relatiile cu nerezidentii

Creante, investitii financiare si datorii curente aferente nerezidentilor, cu exceptia fondatorilor

Indicatori	Cod rd./ cod tara	Sold la inceputul perioadei de gestiune		Modificari in perioada de gestiune				Sold la sfirsitul perioadei de gestiune	
		La care termenul de plata nu a sosit sau este expirat pina la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Total	Transferari din active si datorii pe termen lung in active si datorii curente	Iesiri / diminuari	Diferente de curs valutar	La care termenul de plata nu a sosit sau este expirat pina la un an	Termenul expirat mai mult de un an
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creante si investitii financiare curente - total	010								
Creante comerciale, inclusiv pe tari:	020								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Avansuri acordate, inclusiv pe tari:	030								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Imprumuturi acordate si creante privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	040								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Depozite, inclusiv pe tari:	050								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Alte creante si investitii financiare, inclusiv pe tari:	060								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Datorii curente - total	070								
Datorii comerciale, inclusiv pe tari:	080								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Avansuri primite, inclusiv pe tari:	090								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Credite bancare, imprumuturi si datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	100								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Alte datorii, inclusiv pe tari:	110								

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060
Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110
Col.(9+10) = col.(3+4) + col.5 - col.7 ± col.8

Anexa 9

NOTA INFORMATIVA
privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 5

Investitii financiare in strainatate si participarea nerezidentilor in capitalul social

Indicatori	Cod rd./ cod tara	Sold la inceputul perioadei de gestiune	Intrari/ majorari	Iesiri/ diminuari	Sold la sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Investitii financiare	010				
Cote de participatie si actiuni de pina la 10% inclusiv, in capitalul social al entitatilor nerezidente, inclusiv pe tari:	020				

1	2	3	4	5	6
Cote de participatie si actiuni de peste 10% in capitalul social al entitatilor nerezidente, inclusiv pe tari:	030				

1	2	3	4	5	6
---	---	---	---	---	---

1	2	3	4	5	6
Capital social	040				
Cote de participatie si actiuni de pina la 10% inclusiv, inclusiv pe tari:	050				

1	2	3	4	5	6
Cote de participatie si actiuni de peste 10%, inclusiv pe tari:	060				

Rd.010= rd.020 + rd.030
Rd.040= rd.050 + rd.060
Col.6 = col.3+col.4-col.5

Anexa 9

NOTA INFORMATIVA
privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 6

Venituri si cheltuieli aferente tranzactiilor cu nerezidentii

Indicatori	Cod rd./ cod tara	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri - total	010		
Venituri aferente bunurilor procurate si vindute peste hotare fara trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe tari:	020		

1	2	3	4
Venituri din dobinzi aferente activitatii operationale si altor activitati, inclusiv pe tari:	030		

1	2	3	4
Venituri din dividende si participatii in alte entitati,inclusiv pe tari:	040		

1	2	3	4
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescriptie expirat, inclusiv pe tari:	050		

1	2	3	4
Alte venituri, inclusiv pe tari:	060		

1	2	3	4
Cheltuieli - total	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate si vindute peste hotare fara trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe tari:	080		

1	2	3	4
Cheltuieli privind dobinzile, inclusiv pe tari:	090		

1	2	3	4
Cheltuieli si provizioane aferente creantelor comerciale si altor creante compromise, inclusiv pe tari:	100		

1	2	3	4
Alte cheltuieli, inclusiv pe tari:	110		

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060
Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Anexa 9

NOTA INFORMATIVA
privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 7

Bunuri ale nerezidentilor inregistrate in conturi extrabilantiere

Indicatori	Cod rd./ cod tara	Sold la inceputul perioadei de gestiune	Intrari/ majorari	Iesiri/ diminuari	Sold la sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Bunuri primite in baza contractelor de comision, inclusiv pe tari:	010				

1	2	3	4	5	6
---	---	---	---	---	---

1	2	3	4	5	6
Bunuri primite spre prelucrare, <i>inclusiv pe tari:</i>	020				

1	2	3	4	5	6
Bunuri obtinute din materialele prelucrate, <i>inclusiv pe tari:</i>	030				

Col.6 = col.3+col.4-col.5

Informațiile privind activele imobilizate

Anexa 7

Indicatori	Nr. rind	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 execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total inclusiv:	200	<u>8400</u>	<u>3368</u>				<u>8400</u>	<u>4908</u>	
2.1. brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220								
2.3. programe informatice	230	<u>8400</u>	<u>3368</u>				<u>8400</u>	<u>4908</u>	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300								
4. Terenuri	400	<u>2161827</u>	x				<u>2161827</u>	x	
5. Mijloace fixe, total din care:	500	<u>8864103</u>	<u>2563245</u>		<u>1139607</u>	<u>2120827</u>	<u>7882883</u>	<u>1003411</u>	
5.1. clădiri	510	<u>3976204</u>	<u>375055</u>				<u>3976204</u>	<u>418113</u>	
5.2. construcții speciale	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	<u>4887899</u>	<u>2188190</u>		<u>1139607</u>	<u>2120827</u>	<u>3906679</u>	<u>585298</u>	
inclusiv: tehnică de calcul	531								
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								
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*
* conform art.36 din Legea contabilității

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

Объяснительная записка 2019.PDF

SITUAȚIILE FINANCIARE
pentru perioada 01.01.2020 - 31.12.2020

Entitatea: S.C. LERAI GRUP S.R.L.
Cod CUIO: 40435050
Cod IDNO: 1007600051464

Sediul:
MD: 2008
Raionul(municipiul): 105, DDF BUIUCANI
Cod CUATM: 0120, SEC.BUIUCANI
Strada: SECTORUL BUIUCANI STR.Alexandrescu G. nr.13 of.51

Activitatea principală: F4322, Lucrari de instalatii tehnico-sanitare, de alimentare cu gaze, de incalzire si de aer conditionat
Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată
Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:
Telefon: 022928090
WEB:
E-mail: office@lerai.md
Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) PIRLOG ELENA Tel. 022-928090

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 62 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* CIUMASU TRIFAN

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

Anexa 1

la 31.12.2020

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	A C T I V			
	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	3492	1672
	din care:	021		
	2.1. concesiuni, licențe și mărci			
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	3492	1672
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	3492	1672
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		140000
	2. Terenuri	070	2161827	2161827
	3. Mijloace fixe, total	080	6879472	7509564
	din care:	081	3976204	3607891
	3.1. clădiri			
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	2317809	1019884
	3.4. mijloace de transport	084	579186	2682972

A.	3.5. inventar și mobilier	085	6273	49664
	3.6. alte mijloace fixe	086		149153
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	9041299	9811391
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
	2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152		
	2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	2.4 alte investiții financiare	154		
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160		
	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
	1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
	2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
	3. Alte creanțe pe termen lung	190		
	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
	5. Alte active imobilizate	210		
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220		
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	9044791	9813063
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	620820	657856
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	6973036	19748816
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	1478263	6827497
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	9072119	27234169
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	22109817	38558512
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	190269	334990
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	19342	19342
	6. Cheltuieli anticipate curente	350		8957419
	7. Alte active circulante	360	5795539	239485
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	28114967	48109748
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	3115132	6064515
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392		
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		

	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	3115132	6064515
	IV. Numerar și documente bănești	410	1995825	5579378
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	42298043	86987810
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	51342834	96800873
	P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	349987	349987
	2. Capital nevărsat	450	()	()
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470	()	()
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	349987	349987
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-38140
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	13401572	13401572
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	2340237
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	() -6236437
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	13401572	9467232
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	13751559	9817219
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	din care:	641		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643		
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661		
	5. Avansuri primite pe termen lung	670		
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680		
	7. Alte datorii pe termen lung	690		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700		
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	15532718	44310610

E.	din care:	721		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	15532718	44310610
	3. Datorii comerciale curente	730	20322628	30600877
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	1110821	8762479
	6. Datorii față de personal	760		
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		
	8. Datorii față de buget	780	376515	441439
	9. Datorii față de proprietari	790	248593	2868249
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810		
	TOTAL DATORII CURENTE (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	37591275	86983654
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	51342834	96800873

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	30324696	40518936
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	6294290	10478874
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	24030406	30026876
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		13186
Costul vânzărilor, total	020	20662505	30319498
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	5166182	7051589
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	15496323	23254723
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		13186
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	9662191	10199438
Alte venituri din activitatea operațională	040	345765	773401
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	6295848	7831393
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	229340	176299
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	3482768	2965147

Venituri financiare, total	090		239814
din care:	091		239814
venituri din interese de participare			
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097		
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099		
Cheltuieli financiare, total	100	85282	415523
din care:	101		415523
cheltuieli privind dobânzile			
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105		
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-85282	-175709
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		610523
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		718491
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		-107968
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-85282	-283677
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	3397486	2681470
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	468303	341233
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	2929183	2340237

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2020 pînă la 31.12.2020

Anexa 3

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
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	349987			349987
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
	4. Capital retras	040	()	()	()	()
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	349987			349987
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	-38140		-38140

IV.	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	13401572		13401572
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	2340237	2340237
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(-6236437)	(-6236437)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	13401572	-3934340	9467232
V.	Rezerve din reevaluare	170			
VI.	Alte elemente de capital propriu	180			
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	13751559	-3934340	9817219

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	30736642	50613694
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	33162615	65325798
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	2264344	2586321
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	515255	478741
Alte încasări	060	8868388	26905731
Alte plăți	070	2569920	5553653
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	1092896	3574912
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		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
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		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
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		
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	1092896	3574912
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	24499	8641
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	878430	1995825
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1995825	5579378

