

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2018 31.12.2018

Entitatea Agat S.A
(Denumirea completă)

37418869 1002600042845
(Cod CUIIO) (Cod IDNO)

Sediul: MD MD-2075 MUN.CHIȘINĂU; MUN.CHIȘINĂU SEC.CIOCANA 140
(Cod poștal) Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM
M.Sadoveanu, 42, , of.

Activitatea principală: strada, nr, bl.
Inchirierea si exploatarea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate
L6820
Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate: Proprietate privată 15
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică: SOCIETATI PE ACTIUNI 500
Cod CFOJ

Date de contact: Tel. +37322489756 e-mail agat@agat.md
WEB:

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Grigoroii Lilia Unitatea de măsură: leu
Tel. +37369737806

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	8.756.159	8.821.914
Alte venituri din activitatea operațională	020	44.725	137.830
Venituri din alte activități	030	442.398	2.580.127
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	9.243.282	11.539.871
Variația stocurilor	050		34.810
Costul vânzărilor	060	178.838	109.658
Cheltuieli privind stocurile	070	1.969.382	1.474.830
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	1.667.893	1.669.182
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	373.883	358.550
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	1.611.606	1.033.007
Alte cheltuieli	110	3.461.317	4.331.963
Cheltuieli din alte activități	120	25.695	786.397
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	9.288.614	9.798.397
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	-45.332	1.741.474
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	58.295	214.425
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	-103.627	1.527.049

BILANȚULla 31.12.2018

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	0	
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	6.759.258	325.102
	Terenuri	030	13.993.656	13.993.656
	Mijloace fixe	040	9.822.733	11.656.145
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070		1.486.250
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080	1.486.250	0
	Investiții imobiliare	090	15.488.929	23.179.059
	Creanțe pe termen lung	100	2.039.547	2.039.547
	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	49.590.373	52.679.759
2.	Active circulante			
	Materiale	140	420.107	273.190
	Active biologice circulante	150	0	0
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	117.301	105.875
	Producția în curs de execuție și produse	170	212.100	177.290
	Mărfuri	180	432.944	363.868
	Creanțe comerciale	190	608.372	201.010
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	29.603	66.298
	Creanțe ale bugetului	220	291.591	461.931
	Creanțe ale personalului	230	6.346	17.836
	Alte creanțe curente	240	17.474	10.354
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	78.813	129.379
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	300.000	300.000
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	33.606	30.864
	Total active circulante (rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210 + rd.220 + rd.230 + rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280 + rd.290)	300	2.548.257	2.137.895
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	52.138.630	54.817.654

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	41.833.330	42.664.560
	Rezerve	330	5.018.789	5.018.789
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	-8.395
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350		
			-8.966	-8.966
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	1.527.049
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	0
	Alte elemente de capital propriu	380		0
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390		
			46.843.153	49.193.037
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		0
	Împrumuturi pe termen lung	410	4.381.883	4.676.884
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440		
			4.381.883	4.676.884
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	184.686	196.960
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	446.419	431.696
	Datorii față de personal	500	105.044	115.168
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	46.291	50.081
	Datorii față de buget	520	24.320	15.984
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560	88.655	119.582
	Alte datorii curente	570	18.179	18.262
	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		
			913.594	947.733
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590		
			52.138.630	54.817.654

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDEREde 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	8.756.159	8.821.914
Costul vânzărilor	020	4.164.255	4.402.284
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	4.591.904	4.419.630
Alte venituri din activitatea operațională	040	44.725	137.830
Cheltuieli de distribuire	050	52.600	398.436
Cheltuieli administrative	060	4.540.369	3.623.122
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	505.695	588.158
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	-462.035	-52.256
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	416.703	1.793.730
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	-45.332	1.741.474
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	58.295	214.425
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	-103.627	1.527.049

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIUde 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	42.664.560	0	0	42.664.560
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	()	()	()	()
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	(831.230,00)	()	(831.230,00)	(0,00)
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	41.833.330	0	-831.230	42.664.560
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070	0	12.388		12.388
	Rezerve statutare	080	4.959.773			4.959.773
	Alte rezerve	090	59.016		12.388	46.628
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	5.018.789	12.388	12.388	5.018.789
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110			8.395	-8.395
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	-8.966			-8.966
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	1.527.049		1.527.049
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	()	()	()
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-8.966	1.527.049	8.395	1.509.688
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	46.843.153	1.539.437	-810.447	49.193.037

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERARde 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	10.017.180	9.547.761
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	7.653.702	7.781.890
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	2.017.095	1.878.867
Dobînzi plătite	040	494.990	385.760
Plata impozitului pe venit	050	40.400	326.062
Alte încasări	060	0	147.988
Alte plăți	070	412.319	1.282.913
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	-601.326	-1.959.743
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	17.800	588.732
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	909.782	19.999
Dobînzi încasate	110		0
Dividende încasate	120		404.811
Alte încasări (plăți)	130	-831.230	
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-1.723.212	973.544
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	4.326.100	5.268.988
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1.923.837	5.063.409
Dividende plătite	170		0
Încasări din operațiuni de capital	180		877.812
Alte încasări (plăți)	190		-46.582
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	2.402.263	1.036.809
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	77.725	50.610
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-4.274	-44
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	5.362	78.813
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	78.813	129.379

Date generale

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

Număr de înregistrare 10026000428 Data înregistrării 27.07.1995 Seria Număr _____
45

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data 27.07.1995, suma 27.205.660 lei, inclusiv:

1) cota statului 7.508.762 lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% 19.696.898 lei,

Modificări ulterioare:

a) 12.02.2009, suma 42.664.560 lei, inclusiv cota statului 13.052.600 lei,

b) 11.07.2011, suma 42.664.560 lei, inclusiv cota statului 0 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 20 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 6 persoane,

2) muncitori 14 persoane,

5. Numărul personalului la 31.12.2018 24 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 1.669.182 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 0 lei.

8. Avansurile și creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 300.000 lei, inclusiv rambursate 0 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 4.266.456 unități.

11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:

1) profit 0,35 lei,

2) pierdere _____ lei.

12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:

1) plătite 0,00 lei,

2) planificate pentru plată 0,00 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 pînă la 31.12.2018

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
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total inclusiv:	200	17.211	17.211	0	0	0	17.211	17.211	0
2.1 brevete și mărci	210	0	0	0		0	0	0	0
2.2. licențe de activitate	220	982	982	0	0	0	982	982	0
2.3. programe informatice	230	16.229	16.229	0		0	16.229	16.229	0
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300	6.759.258	0	0	1.847.358	8.281.514	325.102	0	0
4. Terenuri	400	13.993.656	x				13.993.656	x	0
5. Mijloace fixe, total din care:	500	16.286.354	6.463.621		2.965.529	1.133.844	18.118.039	6.461.894	0
5.1. clădiri	510	58.442	58.442			15.247	43.195	43.195	0
5.2. construcții speciale	520	7.820.433	1.672.782		2.848.017		10.668.450	1.998.222	0
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	7.455.404	4.018.241		97.513	1.082.235	6.470.682	3.687.654	
inclusiv: tehnică de calcul	531								
5.4. mijloace de transport	540	554.150	392.007				554.150	417.511	
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	397.925	322.149		19.999	36.362	381.562	315.312	0
6. Resurse minerale	600		0						0
7. Investiții imobiliare, total	700	16.422.809	933.880		8.243.644	0	24.666.453	1.487.394	0

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 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					
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
Investiții financiare	010	0	0	0	0
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	0	0	0	0
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe țări:</i>	050	0	0	0	0
Cipru	196				
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	curentă
1	2	3	4
Venituri – total	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		
Cheltuieli – total	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