

23.02 2017 *Moldova*
 Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

Entitatea 73. Pubere pentru perioada anul 2016
(Denumirea completă) Cod CUIIO 131816661314151
 Sediul: MD 1200 Chișinău Cod IDNO 1001361000621349
Cod poștal Regiunea (municiplul, UTA), Localitatea Cod CUATM 01170
Str. Columna, 130 strada, nr, bl.
 Activitatea principală comerciala Cod CAEM, rev.2 4764
 Forma de proprietate de stat Cod CFP 112
 Forma organizatorico-juridică Cod CFO 6110
 Date de contact: Tel. 022-21-21-19 e-mail _____
 WEB _____

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Margarita Ala
 Tel. 022-21-21-19

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	3 261 072	5 716 864
Alte venituri din activitatea operațională	020	1 468	-
Venituri din alte activități	030	1 40 850	16 478
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	3 403 390	5 733 342
Variația stocurilor	050		
Costul vânzării marfurilor vândute	060	2 433 028	4 005 388
Cheltuieli privind stocurile	070	7 902	8 533
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	668 850	748 333
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	183 155	205 827
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	18 655	16 906
Alte cheltuieli	110	227 584	508 448
Cheltuieli din alte activități	120	42 991	300 21
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	3 582 165	5 523 478
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	(178 775)	209 864
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	-	50 219
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	(178 775)	159 645

BILANȚUL

la 31 decembrie 2016

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	375	5920
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	71404	54498
	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	71779	60418
2.	Active circulante			
	Materiale	140	10232	10198
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	772	1202
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	2068267	2460857
	Creanțe comerciale	190	4171	2000
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	244343	27892
	Creanțe ale bugetului	220	8892	16
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240	2232	2280
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	13475	726901
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	5371	5269
	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	2358355	3236559
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	2430134	3296977

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	32 573	32 573
	Rezerve	330	1793 394	1793 394
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	(178 775)	(178 775)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	159 645
	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	1647132	1806777
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		135 000
	Datorii comerciale	470	532 540	508 455
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	6 600	10
	Datorii față de personal	500	37 200	-
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	25 439	44 578
	Datorii față de buget	520	16 611	111 129
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	164 612	291 088
	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	783 002	1490 200
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	2430134	3296977

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01 pînă la 31.12 2016

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	3 261 072	5 716 864
Costul vânzărilor	020	2 433 028	4 005 388
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	828 044	1 711 476
Alte venituri din activitatea operațională	040	1468	—
Cheltuieli de distribuire	050	261 720	560 398
Cheltuieli administrative	060	709 602	793 240
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	134 224	134 431
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(276 634)	223 407
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	978 59	(13 543)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	(178 775)	209 864
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		50 219
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	(178 775)	159 645

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01 pînă la 31.12 2016

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	70045			70045
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	(37532)	()	()	(37532)
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	32573			32573
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	1 793 394			1 793 394
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	1 793 394			1 793 394
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	(178 775)			(178 775)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	159 645		159 645
	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	(178 775)	159 645		(19 130)
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	1 647 132	159 645		1 806 777

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01 pînă la 31.12 2006

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	3498 386	6682 142
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	2620 035	4142 264
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	697424	890 029
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	56343	91 250
Alte încasări	060	9	
Alte plăți	070	179 426	980 173
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(54833)	578 426
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		135 000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
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		135 000
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(54833)	713 426
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	62308	13 475
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	13 475	726 901

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 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				
Capital social	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				

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

Tabelul 6

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri – total	010		
Venituri aferente bunurilor procurate și vîndute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	020		
Venituri din dobînzii 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 vîndute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	080		
Cheltuieli privind dobînzile, <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		

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

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				

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

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

* conform art.36 din Legea contabilității


