

Controlat
28.03.2018 DP8
KOL



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01 - 31.12 2014

Entitatea Consiliul Local

40352811

Denumirea completă)
A MUNICIPIULUI BĂLȚI

1006602010436

Cod IDNO

Sediul: MD 3100, m. Bălți

0300

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

str. 31 August 2017

strada, nr, bl.

Activitatea principală

4321

Cod CAEM, rev.2

Cod CAEM, ediția 2005

Forma de proprietate SRL

16

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

530

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. e-mail

WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Corolevici O.

Tel. 79550394

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	10	7457862	10563936
Alte venituri din activitatea operațională	20	3265	4207
Venituri din alte activități	30	224553	154961
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	40	7685680	10723104
Variația stocurilor	50		
Costul vânzărilor	60	536147	1551850
Cheltuieli privind stocurile	70	1698911	3792020
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	80	1719952	2383417
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	90	473018	654653
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	264045	311623
Alte cheltuieli	110	2409065	1172601
Cheltuieli din alte activități	120	53208	98735
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	7154346	9964899
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	531334	758205
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	53367	62318
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	477967	695887

BILANȚUL
la 31 decembrie 2017

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	10	7007	53447
	Imobilizări corporale în curs de execuție	20	850646	85583
	Terenuri	30	151000	151000
	Mijloace fixe	40	1032965	1666715
	Resurse minerale	50		
	Active biologice imobilizate	60		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	70	205300	263300
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	80		
	Investiții imobiliare	90		
	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	2246918	2220045
2.	Active circulante			
	Materiale	140	1946655	2796210
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	160599	185072
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	2159524	2206235
	Creanțe comerciale	190	1936030	1393443
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	770195	785785
	Creanțe ale bugetului	220	231087	138030
	Creanțe ale personalului	230	21863	18647
	Alte creanțe curente	240	14715	112217
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	872157	1045469
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	64759	20855
	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	8177584	8701963
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	10424502	10922008

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	821 400	821 400
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	57850
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	4 375 042	4 375 042
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	695 887
	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	5 196 442	5 950 179
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Împrumuturi pe termen lung	410		1282341
	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		1282341
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460	1292341	
	Datorii comerciale	470	2 300 731	2129364
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	887619	826530
	Datorii față de personal	500	388 637	319199
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	77 475	90114
	Datorii față de buget	520	81 492	140652
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	199 765	183629
	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	5 228 060	3 689 488
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	10 424 502	10 922 008

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01.01. pînă la 31.12. 2014

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	10	7457862	10563936
Costul vânzărilor	20	5209545	5919945
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	30	2248317	4643991
Alte venituri din activitatea operațională	40	3265	4207
Cheltuieli de distribuire	50	11879	6910
Cheltuieli administrative	60	1777761	3785240
Alte cheltuieli din activitatea operațională	70	101953	154069
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	80	359989	701979
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	90	171345	56226
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	531334	758205
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	53367	62318
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	477967	695887

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
de la 01.01. pînă la 31.12. 2014

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de
1	2	3	4	5	6	7
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	10	821400			821400
	Capital suplimentar	20				
	Capital nevărsat	30	()	()	()	()
	Capital neînregistrat	40				
	Capital retras	50	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	60	821400			821400
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	70				
	Rezerve statutare	80				
	Alte rezerve	90				
3	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		57850		57850
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	4375042			4375042
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	695 887		695 887
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x	()	()	()
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
4	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	4375042	753 737		5 128 779
	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	5196442	753 737		5 950 179

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01. pînă la 31.12. 2014

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	10	7895891	13157101
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	20	4268191	8654542
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	30	1755630	2846495
Dobânzi plătite	40		
Plata impozitului pe venit	50		35000
Alte încasări	60	59506	175970
Alte plăți	70	1222226	1655263
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	80	709350	141771
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	90		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130	-63000	-48000
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-63000	-48000
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	168800	80000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	113700	90000
Dividende plătite	170		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		89662
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	55100	79662
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	701450	173433
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	472	-121
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	170235	872157
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	872157	1045469

Date generale

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

Număr de înregistrare 1006602010736 Data înregistrării 12.12.06 Seria 140 Număr 0059424

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data "12" 06.2006, suma 5400 lei, inclusiv:

1) cota statului _____ lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% _____ lei.

Modificări ulterioare:

a) "09" 03.10, suma 601000 lei, inclusiv cota statului _____ lei,

b) "04" 11.12, suma 215000 lei, inclusiv cota statului _____ lei.

3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:

Licența în vigoare:

1) Număr _____, data eliberării _____

Termen de valabilitate _____

Tipul de activitate _____

Organul care a eliberat licența _____

2) Număr _____, data eliberării _____

Termen de valabilitate _____

Tipul de activitate _____

Organul care a eliberat licența _____

3) Număr _____, data eliberării _____

Termen de valabilitate _____

Tipul de activitate _____

Organul care a eliberat licența _____

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 31 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 6 persoane,

2) muncitori 25 persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2014 35 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 2383414 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 _____ bani,

2) pierdere _____ lei _____ bani.

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

1) plătite _____ lei _____ bani,

2) planificate pentru plată _____ lei _____ bani.

13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total _____ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1) _____

2) _____

3) _____

14. Numerar legat – total _____ lei

¹ În rândurile, 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
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					
-						
-						
-						

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

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					
-						
-						
-						

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

Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente *fondatorilor nerezidenți*

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune		Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune		
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Intrări/majorări	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – total	010								
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020								
-									
-									
-									
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030								
-									
-									
-									
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040								
-									
-									
-									
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								
-									
-									
-									
Credite 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								
-									
-									

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

[illegible]

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				
-					

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 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		
-			

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

