

22 februarie 2019
 22.02.19 *Chilly*

Anexe la SNC
 "Prezentarea situațiilor financiare"
 Aprobate de Ministerul Finanțelor
 al Republicii Moldova

DIRECȚIA GENERALĂ
 PENTRU STATISTICĂ

22. FEB. 2019

MUNICIPIULUI CHIȘINĂU

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada anului 20 18

Entitatea IS Combinatul Poligrafic din Chișinău 02490773
 (Denumirea completă)

Cod CUIO

10002600002449
 Cod IDNO

Sediul: MD 20004
 Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

0120
 Cod CUATM

Mitropoliț Petru Movilă, 35
 strada, nr. bl.

Activitatea principală poligrafie C 1811
 D 22210
 Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate de stat 12

Forma organizatorico-juridică întreprindere de stat Cod CFP

Date de contact: Tel. (022) 24-04-16 e-mail poligraf@mtc.md Cod CFOJ

WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (d-na) David Afanasie
 Tel. (022) 24-13-07

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Anexa 8

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
Venituri din vânzări	010	48834099	40449886
Alte venituri din activitatea operațională	020	1457364	457742
Venituri din alte activități	030	239352	35119
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	50230735	40942747
Variația stocurilor	050	-298069	-44076
Costul vânzării marfurilor vândute	060	377405	162200
Cheltuieli privind stocurile	070	26974478	20082805
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	14600388	14316545
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	3805290	3591132
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	1863152	1585478
Alte cheltuieli	110	182036	231904
Cheltuieli din alte activități	120	9665	1209
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	47514645	39927197
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	2716090	1015550
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	513792	259953
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	2202298	463597

BILANȚUL

Anexa 1

la 31 decembrie 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	127602	82394
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030	27374082	24374082
	Mijloace fixe	040	19508360	18365373
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	626400	626400
	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	16345	20632
	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	47655789	46471881
2.	Active circulante			
	Materiale	140	6229958	4285429
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	185022	174337
	Producția în curs de execuție și produse	170	5514201	5558277
	Mărfuri	180	3249398	3243726
	Creanțe comerciale	190	17135813	17750066
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	83390	8659
	Creanțe ale bugetului	220	47250	81436
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240	31156	5680
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	15553563	16983042
	Alte elemente de numerar	260	930	4244
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	7931	7549
	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	48088612	48105445
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	95694401	94577326

Nr. ept.	PASIV	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	42355380	42355380
	Rezerve	330	19398322	20391496
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	2202298	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	763597
	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	63956000	63510473
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	27377082	27377082
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	27377082	27377082
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	1267850	692760
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	201737	172455
	Datorii față de personal	500	1508117	1322732
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	459650	350747
	Datorii față de buget	520	330705	518318
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560	411020	483625
	Alte datorii curente	570	182240	149134
	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	4361319	3689771
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	95694401	94577326

22 FEB. 2019

Indicatori
MUNICIPIULUI CHIȘINĂU
Nr. 1SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01.01 pînă la 31.12.2018

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
Venituri din vânzări	2	3	4
Costul vânzărilor	010	48834019	40449886
Profit brut (pierdere brută)(rd.010 – rd.020)	020	36834431	30448742
Alte venituri din activitatea operațională	030	11999588	10001114
Cheltuieli de distribuire	040	1157364	456534
Cheltuieli administrative	050	1392613	656402
Alte cheltuieli din activitatea operațională	060	8408131	8269474
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)(rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	070	869805	551041
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	080	2486403	980431
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	090	229687	35119
Cheltuieli privind impozitul pe venit	100	2716090	1015550
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	110	513492	251953
	120	2202298	463594

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

Anexa 3

de la 01.01 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	42355380			42355380
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	()	()	()	()
	Capital neregistrat	040				
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	42355380			42355380
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	19398322	1013174	20000	20391496
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	19398322	1013174	20000	20391496
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110	x			
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	2202298		2202298	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	463594		463594
	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	2202298	463594	2202298	463594
4	Alte elemente de capital propriu, din care					
	Diferențe din reevaluare	170				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	171				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	63956000	1776771	2222298	63510473

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

Anexa 4

de la 1 ianuarie pînă la 31 decembrie 2018

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	53749200	49325297
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	29080821	25475332
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	16794156	15298221
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	480000	333792
Alte încasări	060	1157364	457742
Alte plăți	070	5704597	6884980
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	2843990	1790714
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	24944	397283
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130	-275152	34685
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-30096	-362598
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	4910187	
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	4910187	
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	7454081	1428116
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-5348	433
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	8105760	15554493
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	15554493	16983042

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
Număr de înregistrare 1002600002449 Data înregistrării 08.10.1992 Seria ND Număr 0022669
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
data "08" octombrie 1992 suma 42355380 lei, inclusiv:
1) cota statului 42355380 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:
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 131 persoane, inclusiv pe categorii:
1) personal administrativ 31 persoane,
2) muncitori 100 persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 20 18 122 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 14316545 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 144000 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 300 000 lei,
2) valoarea contabilă 300 000 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 3796 lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):
1) EURO - 3149 lei 4) UAH - 6 lei
2) USD - 627 lei
3) RUB - 22 lei
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

Anexa 9

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

Tabelul 2

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, 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 pe termen lung – 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					
-						
-						
-						

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

Creațe, investiții financiare și datorii curente aferente fondatorilor nerezidenți

Tabelul 3

Indicatori	Cod rd./cod fără	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/măjorări	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
		3	4	Total	6	7	8	9	10
Creațe și investiții financiare curente - total	2			5					
Creațe comerciale, inclusiv pe țări:	010								
	020								
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030								
Împrumuturi acordate și creațe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040								
Alte creațe 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

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 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	Ieșiri/diminuări	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	Total	7	8	9	
Creanțe și investiții financiare curente – total								
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	010							
-	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							
-								
-								

Rd.1010= 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

Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

Tabelul 5

Indicatori 1	Cod rd./ cod țară 2	Sold la începutul perioadei de gestiune 3	Intrări/ majorări 4	Ieșiri/ diminuări 5	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune 6
Investiții financiare					
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări</i> :	010				
	020				
Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări</i> :	030				
Capital social					
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe țări</i> :	040				
	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

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Tabelul 6

Indicatori 1	Cod rd./ cod țară 2	Perioada de gestiune	
		precedentă 3	curentă 4
Venituri – total			
Venituri aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări</i> :	010		
	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			
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări</i> :	070		
	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

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Tabelul 7

Indicatori 1	Cod rd./ cod țară 2	Sold la începutul perioadei de gestiune 3	Intrări/ diminuări 4	Ieșiri/ micșorări 5	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune 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 Raportelor financiare ale entității*

Director: Valentina Bilan
Contabil: Alexandru David

* conform art.36 din Legea contabilității