

SITUATIILE FINANCIARE

pentru perioada 31 decembrie 2018

Entitatea 000, Сперанка 37282980
(Denumirea completă) Cod CUIO

ИТА Таракзун 1002618000029
Cod IDNO

Sediul: MD 5390 г. Выжиканский 9603
Cod poștal Război (municipal, UTA); Localitatea Cod CUATM

ул. Сов. Армии, 4
strada, nr, bl.

Activitatea principală строительство дорог F4211
Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate Частная 16
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică SPR 5310
Cod CFPJ

Date de contact: Tel. 0293 32460 e-mail сперанка2001@mail.ru

WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-sef:

DI (dnz)

Tel.

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Апexa 8

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	39410229	30464491
Alte venituri din activitatea operațională	020	16294893	14215988
Venituri din alte activități	030	1131956	648046
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	54134078	45358825
Variația stocurilor	050	112598	1928195
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060	22264618	8444800
Cheltuieli privind stocurile	070	9290023	29839498
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	895802	934855
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	245294	298441
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	5959353	2815320
Alte cheltuieli	110	16668751	209698
Cheltuieli din alte activități	120	1232014	246126
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	56668453	45219943
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	468625	138882
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	—	—
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	468625	138882

BILANȚUL

la 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	2035	1187
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	2295764	2295764
	Terenuri	030	2140622	2322014
	Mijloace fixe	040	12406765	12359385
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060	2245765	2080633
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070		
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080	9633992	10994869
	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	28484943	30056852
2.	Active circulante			
	Materiale	140	1803325	4223533
	Active biologice circulante	150	4206434	6134862
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	279753	300798
	Producția în curs de execuție și produse	170	3000571	1072316
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	12469491	12489820
	Creanțe ale părților afiliate	200	1604054	1774473
	Avansuri acordate curente	210	143702	170254
	Creanțe ale bugetului	220	249886	831576
	Creanțe ale personalului	230	5251	4246
	Alte creanțe curente	240	31190	960322
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	1511640	382013
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		410150
	Alte active circulante	290	116237	168512
	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	25431444	29226675
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	54516417	59283527



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	14930829	16099422
	Rezerve	330	8024	8024
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	-345352
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	12806250	11634357
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	
	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	27445103	24508633
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	3132518	5540000
	Împrumuturi pe termen lung	410	8848309	8544250
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430	123231	123231
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	12104058	14210481
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	14441369	17361595
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	86614	49836
	Datorii față de personal	500	104255	81912
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	23693	16335
	Datorii față de buget	520	6643	20539
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	11652	4196
	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	14664256	17564413
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	54516417	59283524



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la _____ pînă la _____ 20__

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	39410229	30464791
Costul vânzărilor	020	37984970	31111531
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	1425459	-646740
Alte venituri din activitatea operațională	040	16294893	14215988
Cheltuieli de distribuie	050	682334	859921
Cheltuieli administrative	060	782918	838854
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	15986417	12143911
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	568683	-293038
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	-100058	431920
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	468625	138882
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	468625	138882

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

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	14930829	1168893		16099422
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	()	()	()	()
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	14930829			16099422
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	8024			8024
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	8024			8024
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110	x		345352	(345352)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	12806250		1168893	11634357
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	138882		138882
	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	12806250	138882	1544245	11400887
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	24745703	1308775	1544245	24508633



SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01. 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	44750749	31789167
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	36448485	31951159
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1112221	1204018
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	3803	
Alte încasări	060	711855	2261923
Alte plăți	070	1618930	2486979
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	6281165	-1594066
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		
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	2335108	7145584
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	8733174	7089169
Dividende plătite	170		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	284645	414358
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-6103421	440773
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	177744	-1123293
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-37836	-6334
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1341732	1511640
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1511640	382013



Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
Număr de înregistrare 1002611000219 Data înregistrării 19.01.05 Seria MD Număr 0011690
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
data "04" 09 1994, suma 10930829 lei, inclusiv:
1) cota statului _____ lei,
2) cota deținătorilor a cel puțin 20% _____ lei.
Modificări ulterioare:
a) "24" 03 1998, suma 69400 lei, inclusiv cota statului _____ lei,
b) "17" 12 2010, suma 9046010 lei, inclusiv cota statului _____ lei.
3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:
Licența în vigoare:
1) Număr 025863, data eliberării 12 septembrie 2015.
Termen de valabilitate 12 octombrie 2020.
Tipul de activitate empresarismul
Organul care a eliberat licența Ministerul Național al Agriculturii și Dezvoltării Rurale
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 19 persoane, inclusiv pe categorii:
1) personal administrativ 3 persoane,
2) muncitori 16 persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2018 69 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 934855 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) Kog 8408-4,09-40,11
2) Kog 978 E - 0,70 - 9,76
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



Anexa Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

1. Informațiile privind activele imobilizate

Indicatori	Nr. rând	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)	Leșirea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Existența la sfârșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfârșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfârșitul 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	200	20398	18363				20398	18363	
inclusiv:	210								
2.1. brevete și mărci	220								
2.2. licențe de activitate	230	19404	14620				19404	14620	
2.3. programe informatice	300	2295864			1141966	1141966	2295864		
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	400	2140622	x		158392		2322014	x	
4. Terenuri	500	50483544	38346482		2654355	110166	53224736	40968384	
5. Mijloace fixe, total	510	5808608	1943350		10900		5819508	2154524	
din care:	520	304483	304482				304482	304482	
5.1. clădiri	530	42005044	33494244		2642459	105348	44541964	35848000	
5.2. construcții speciale	531								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	540	2324823	2310894		1000	4618	2322116	2310933	
inclusiv: tehnică de calcul	550	334849	318112				334849	318112	
5.4. mijloace de transport	560								
5.5. instrumente și inventar	570								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor nefinanciare în bilanț	580								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	590								
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	600								
5.9. alte mijloace fixe	700								
6. Resurse minerale									
7. Investiții imobiliare, total									

rd. 200 = rd. 210 + rd. 220 + rd. 230 + rd. 300 + rd. 400 + rd. 500 + rd. 510 + rd. 520 + rd. 530 + rd. 540 + rd. 550 + rd. 560 + rd. 570 + rd. 580 + rd. 590 + rd. 600 + rd. 700
col. 2 + col. 3 + col. 4 + col. 5 + col. 6 + col. 7

Formule de calcul din Anexa 1 și Bilanțuri: rd. 100 col. (2-3-4) + rd. 200 col. (2-3-4) + rd. 300 col. (2-3-4) + rd. 400 col. (2-3-4) + rd. 500 col. (2-3-4) + rd. 510 col. 4

rd. 500 col. (2-3-4) = rd. 1040 col. 4
rd. 500 col. (7-8-9) = rd. 1040 col. 5
rd. 600 col. (2-3-4) = rd. 1050 col. 4
rd. 600 col. (7-8-9) = rd. 1050 col. 5
rd. 700 col. (2-3-4) = rd. 1090 col. 4
rd. 700 col. (7-8-9) = rd. 1090 col. 5

