

25 " 01 " 2018 *Alut*
Data primirii



Anexa la SNC
"Prezentarea situațiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada *A 2017*

Entitatea *JSAP Riscani - SC*

(Denumirea completă)

Cod CUIO *1158162910*

Țara: MD *101214*

Cod poștal

Chișinău

Riscani

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

Str. F. Vladimirescu - 16

strada, nr, bl.

Activitatea principală *Alimentatia publica*

Cod CAEM, rev.2 *51561013*

Forma de proprietate

Municipal

Forma organizatorico-juridică

Adresa de contact: Tel. *022-44-41-12*

e-mail *riscani-sca@mail.ru*

WEB

Adresa și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna)

Olga

Tel.

022 44 41 12

Unitatea de măsură: leu

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Anexa 8

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
venituri din vânzări	010	<i>24 923 720</i>	<i>27 055 673</i>
venituri din activitatea operațională	020	<i>5960</i>	<i>7603</i>
venituri din alte activități	030		
venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	<i>24 929 680</i>	<i>27 063 276</i>
costuri stocurilor	050		
costuri din vânzările mărfurilor vândute	060	<i>589600</i>	<i>17 548 162</i>
costuri privind stocurile	070	<i>15 500 123</i>	
costuri cu personalul privind remunerarea muncii	080	<i>6639 651</i>	<i>7404 931</i>
costuri de asigurări sociale de stat obligatorii și de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	<i>X 825 902</i>	<i>1953 854</i>
costuri cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100		
cheltuieli	110	<i>14 582</i>	<i>18 663</i>
cheltuieli din alte activități	120	<i>1253 886</i>	<i>1678 429</i>
cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	<i>25 833 544</i>	<i>28 304 039</i>
(pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	<i>(903 864)</i>	<i>(1240 763)</i>
cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
(pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	<i>(903 864)</i>	<i>(1240 763)</i>



10

BILANȚUL

la 31 decembrie 2012

ACTIV	Cod rd.	Sold la	
		Inceputul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
2	3	4	5
Active imobilizate			
Imobilizări necorporale	010		
Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
Terenuri	030		
Mijloace fixe	040	628 691	582 048
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		6112
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	628 691	582 659
Active circulante			
Materiale	140	11508	4250
Active biologice circulante	150		
Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	882 198	878 985
Producția în curs de execuție și produse	170		
Mărfuri	180	484 323	330 201
Creanțe comerciale	190	1121 244	424 367
Creanțe ale părților afiliate	200		
Avansuri acordate curente	210	1700	1700
Creanțe ale bugetului	220		
Creanțe ale personalului	230		
Alte creanțe curente	240		555
Numerar în casierie și la conturi curente	250	94778	61 365
Alte elemente de numerar	260		
Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
Alte active circulante	290	138 029	110113
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	2733 780	1811 636
Total active (rd.130 + rd.300)	310	3362 471	2394 295

Nr. cpt.	PAȘIV	Cod rd.	2016	Sold la 2017
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	1286808	1286808
	Rezerve	330	4561	4561
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	(3576705)	(3576705)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	(1240763)
	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	(2285336)	(3526099)
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		
	Datorii comerciale	470	4659649	4758343
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	499102	514042
	Datorii față de personal	500	54245	61542
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	189283	238948
	Datorii față de buget	520	48651	106849
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	166877	240580
	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	5647807	5920394
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	3362441	2394295

25. IAN. 2018

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01 Ianuarie 2017 până la 31 decembrie 2017

Anexa 2

a MUNICIPIULUI CHISINĂU
Nr. Indicatori

1	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		2016 precedentă	curentă 2017
2	3	4	5
Venituri din vânzări	010	14 913 720	17 058 643
Costul vânzărilor	020	16 099 427	17 548 166
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	8823 290	9507 541
Alte venituri din activitatea operațională	040	5960	7603
Cheltuieli de distribuie	050	8334 933	8999 485
Cheltuieli administrative	060	1384 308	1737 729
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	14582	18663
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(903 864)	(1240 763)
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	(903 864)	(1240 763)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	(903 864)	(1240 763)

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

Anexa 3

de la 01 Ianuarie 2017 până la 31 decembrie 2017

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	1286808			
	Capital suplimentar	020				1286808
	Capital nevărsat	030	()	()	()	()
	Capital nelregistrat	040	()	()	()	()
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	1286808			1286808
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070	4561			
	Rezerve statutare	080				4561
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	4561			
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	(3576 705)			(3576 705)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x			
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x		1240 763	(1240 763)
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150		()	()	()
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(3576 705)		1240 763	(4817 468)
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	(2285 336)		1240 763	(3526 099)

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

Anexa 4

de la 01 Ianuarie 2017 pînă la 31 decembrie 2017

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	26172 230	31013600
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	15488 082	18321426
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	2383433	2578772
Dobînzii plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	649757	561571
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	7943281	9585244
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(262323)	(33413)
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzii 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		
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		
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(262323)	(33413)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	357101	94778
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	94778	61365

10

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
Număr de înregistrare 1002600049277 Data înregistrării 11.9 Seria _____ Număr 0096156
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
data "14" Octombrie 1987, suma 1286808 lei, inclusiv:
1) cota statului _____ 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 177 persoane, inclusiv pe categorii:
1) personal administrativ 11 persoane,
2) muncitori 103 persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2017 284 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 4104932 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