

Confirmație
 26 martie 2018
 Data primirii
 Director

SITUAȚIILE FINANCIARE

Entitatea pentru perioada anul 2017
SA Fabrica de unt Cod CUIO 459045
 (Denumirea completă)

Sediul: MD 69140 Flor. Florești Cod IDNO 10036040119229
 Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM
3. Vânăreasa

Activitatea principală _____ Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate _____ Cod CFP

Forma organizatorico-juridică _____ Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 0250 26255 e-mail _____
 WEB _____

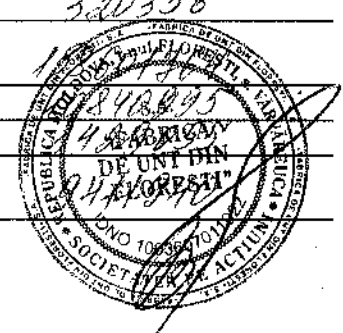
Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Morari Tatiana
 Tel. 0250 26255

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	164299494	168843609
Alte venituri din activitatea operațională	020	48520	180000
Venituri din alte activități	030	325448	389150
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	165253462	169442759
Variația stocurilor	050	6658701	(5779705)
Costul vânzării marfurilor vândute	060	348834	174556
Cheltuieli privind stocurile	070	122002182	128960890
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	21737360	24653708
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	5550829	6363209
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	1812877	2920930
Alte cheltuieli	110	41863	98820
Cheltuieli din alte activități	120	191050	320356
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	158343694	170000000
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	6904768	48442759
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	938890	9449970
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	5910848	39000000



BILANȚUL

la 31.12 2017

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la <u>31.12.17</u>	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	112544	121422
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	459951	253585
	Terenuri	030	65409	65409
	Mijloace fixe	040	16602304	21987962
	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	28144101	28351591
	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	45414712	50779949
2.	Active circulante			
	Materiale	140	5066654	6343035
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	954769	1093561
	Producția în curs de execuție și produse	170	4293997	10673496
	Mărfuri	180	794090	929264
	Creanțe comerciale	190	15994608	16651852
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		
	Creanțe ale bugetului	220		
	Creanțe ale personalului	230	67795	46403
	Alte creanțe curente	240	116496	62496
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	20956268	19320037
	Alte elemente de numerar	260	316054	1124757
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280	250000	250000
	Alte active circulante	290	248226	308465
	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	49659811	56800366
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	95074523	107580315

Nr. opt.	PASIV	Cod rd.	Sold la 31.12.17	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	4544900	4544900
	Rezerve	330	10319222	10319222
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	60532741	60110712
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	9411940
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	x	
	Alte elemente de capital propriu	380	850813	850813
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	76247	
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	220900	1158084
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	220900	1158084
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450	1979454	2735128
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	14105911	13987445
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii față de personal	500	1134426	1626340
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	629083	892312
	Datorii față de buget	520	757223	1943616
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570		
	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	18606147	21184847
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	95074523	107580315



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01 pînă la 31.12 2017

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	1617991194	168873609
Costul vânzărilor	020	128592347	130201224
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	36206647	38672385
Alte venituri din activitatea operațională	040	78520	130000
Cheltuieli de distribuire	050	22355118	19758911
Cheltuieli administrative	060	7201084	8007931
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	3595	313342
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	6725370	10772201
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	184398	68794
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	6909768	10840995
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	938890	1429055
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	5910848	9411940

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01 pînă la 31.12 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	4544900			4544900
	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	4544900			4544900
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	10319222			10319222
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	10319222			10319222
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	60532741		422029	60110712
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	9411940		9411940
	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	60532741	9411940	422029	69522652
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170	850613			850613
	Diferențe din reevaluare	171	850613			850613
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	76247476	9411940	422029	85237387

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01 pînă la 31.12 2017

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	163891230	125116048
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	125612858	144068484
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	24943040	24588184
Dobînzi plătite	040		238288
Plata impozitului pe venit	050	4659961	5603393
Alte încasări	060	590631	22579
Alte plăți	070	1042367	238053
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	8183805	(2584953)
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi încasate	110		332358
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130	313012	939187
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	313012	1269545
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	1999454	2726914
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		1941241
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	1999454	455643
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	10456271	(562534)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(4695)	(268491)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	10821246	21272822
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	21272822	20441704



Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
 Număr de înregistrare 1560005342 Data înregistrării 27.10.1994 Seria _____ Număr _____
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
 data "27 10 1994 suma 4544900 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 336 persoane, inclusiv pe categorii:
 1) personal administrativ 33 persoane,
 2) muncitori 323 persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2017 353 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 24353408 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 300.000 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 90898 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 4643804 lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):
 1) 840 - dolari - 188958
 2) 998 - euro - 3186944
 3) 643 - uia - 1267902
14. Numerar legat – total 30447994 lei

¹ în rîndurile, 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