

29.03.2019

Data primirii

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

 pentru perioada 01.01.2018 31.12.2018

Stejaur SA

Entitatea

(Denumirea completă)

277960

100360009084

(Cod CUIIO)

(Cod IDNO)

Sediul: MD

MUN.CHIȘINĂU

0140

(Cod poștal)

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

Cod CUATM



a MUNICIPIULUI Chișinău, Dragan, 11/1

strada, nr, bl.

Activitatea principală:

producere si comert mobila

C3109

rev.2

Forma de proprietate:

privat

16

CFP

Forma organizatorico-juridică:

SA

500

CFOJ

Date de contact:

e-mail contabilsef.stejaur@gmail.comWEB: stejaur.md

Numele și coordonatele al director general: DI (dna)

Garabagiu Serghei

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

Pentelei Eugenia

nr.șiră: leu

Tel. mob -79409576, mob- 060668510, tel: 022-42-25-11

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	16 581 413	18 724 046
Alte venituri din activitatea operațională	20	176 779	400 749
Venituri din alte activități	30	808 435	634 565
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	40	17 566 627	19 759 360
Variația stocurilor	50		
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	60	12 677 430	13 155 723
Cheltuieli privind stocurile	70		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	80	1 905 837	2 131 671
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	90	527 299	552 572
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	68 100	353 604
Alte cheltuieli	110	1 715 824	2 290 375
Cheltuieli din alte activități	120	549 021	414 723
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	17 443 511	18 898 667
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	123 116	860 692
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	8 815	
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	114 301	860 692

Anexa 1
BILANȚUL □

la 31.12.2018

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	10	25 666	7 539
	Imobilizări corporale în curs de execuție	20	19 784 539	43 600
	Terenuri	30	1 182 102	1 182 102
	Mijloace fixe	40	8 924 108	28 226 998
	Resurse minerale	50		
	Active biologice imobilizate	60		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	70	728 928	728 928
	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	8 334	8 334
	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	30 653 677	30 197 501
2	Active circulante			
	Materiale	140	1 707 672	915 513
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	44 288	67 703
	Producția în curs de execuție și produse	170	36 393	
	Mărfuri	180	2 234 353	2 073 411
	Creanțe comerciale	190	2 035 853	3 012 415
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	40 216	45 905
	Creanțe ale bugetului	220	66 972	30 244
	Creanțe ale personalului	230	29 483	30 192
	Alte creanțe curente	240	197 997	67 688
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	370 137	748 163
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	213 371	58 734
	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	6 976 735	7 049 968
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	37 630 412	37 247 469

PASIV	Cod rd.	Sold la	
		Inceputul perioadei de	Sfârșitul perioadei de gestiune
2	3	4	5
Capital propriu			
Capital social și suplimentar	320	16 514 400	16 514 400
Rezerve	330	12 334 865	12 334 865
Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	-3 563
Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	-1 856 492	-1 856 492
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	860 692
Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	
Alte elemente de capital propriu	380	87	87
Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	26 992 860	27 849 989
Datorii pe termen lung			
Credite bancare pe termen lung	400	4 477 254	5 014 608
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	4 477 254	5 014 608
Datorii curente			
Credite bancare pe termen scurt	450		
Împrumuturi pe termen scurt	460	1 000 000	1 000 000
Datorii comerciale	470	3 920 419	2 159 429
Datorii față de părțile afiliate	480		
Avansuri primite curente	490	298 732	75 786
Datorii față de personal	500	469 776	536 375
Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	125 842	112 460
Datorii față de buget	520	49 512	346 930
Venituri anticipate curente	530		
Datorii față de proprietari	540		
Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
Provizioane curente	560		
Alte datorii curente	570	296 017	151 892
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	6 160 298	4 382 872
Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	37 630 411	37 247 469



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2018 până la 31.12.2018

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	16 581 413	18 724 046
Costul vânzărilor	020	12 677 430	13 155 723
Profit brut (pierdere brută) (rd.010-rd.020)	030	3 903 983	5 568 323
Alte venituri din activitatea operațională	040	176 779	400 749
Cheltuieli de distribuire	050	858 404	1 018 919
Cheltuieli administrative	060	2 583 197	3 529 532
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	775 460	779 770
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030+rd.040-rd.050-rd.060-rd.070)	080	-136 299	640 851
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	259 415	219 841
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	123 116	860 692
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	8 815	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	114 301	860 692

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2018 pina la 31.12.2018

Anexa 3

Nr. cap.	Indicatori	Cod rd.	Majorări	Diminuări	Soldul la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	2	5	6	7
1	Capital social și suplimentar				
	Capital social	010	16 514 400		16 514 400
	Capital suplimentar	020			
	Capital nevarsat	030			
	Capital neînregistrat	040			
	Capital retras	050			
	Total capital social și suplimentar	060	16 514 400		16 514 400
2	Rezerve				
	Capital de rezervă	070	324 388		324 388
	Rezerve statutare	080	9 536 000		9 536 000
	Alte rezerve	090	2 474 477		2 474 477
	Total rezerve (rd.070+rd.080+rd.090)	100	12 334 865		12 334 865
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)				
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		-3 563	-3 563
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	-1 856 492		-1 856 492
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130		860 692	860 692
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140			
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150			
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110+rd.120+rd.130+rd.140 +rd.150)	160	-1 856 492	860 692	-999 363
4	Alte elemente de capital propriu, din care				
	Diferențe din reevaluare	170	87		87
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172	87		87
	Total capital propriu (rd.060+rd.100+rd.160+rd.170)	180	26 992 860	860 692	-3 563



SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

Anexa 4

de la _____ ianuarie _____ până la _____ decembrie 2018

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	18 521 779	19 475 915
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	12 496 474	13 611 925
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	4 394 477	5 166 500
Dobinzi plătite	040	883 179	233 370
Plata impozitului pe venit	050		100
Alte încasări	060	53 266	258 519
Alte plăți	070	1 408 762	972 236
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	423 847	-249 697
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	77 306	108 865
Dobinzi încasate	110		
Dividende încasate	120		62 055
Alte încasari (plati)	130	41 359	-89 999
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-35 947	-136 809
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	6 693 400	2 025 860
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	5 798 379	1 227 163
Dividende plătite	170		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		-47
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	895 021	798 650
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	431 227	412 144
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-76 082	-34 118
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	15 092	370 137
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	370 237	748 163

5



Date generale

Anexa 6

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

Număr de înregistrare 1003600090843 Data înregistrării 16.01.1995 Seria MD Numar 0006409

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data 06.01.1995 suma 16 514 400 lei, inclusiv:

1) cota statului 5 934 500 lei,

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

Modificari ulterioare:

a) 15.05.1996 suma 16 514 400 lei, inclusiv c _____ lei.

b) _____ suma _____ lei, inclusiv c _____ lei.

3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:

Licența în vigoare:

1) Numar _____, data eliberării _____

Termen de valabilitate _____

Tipul de activitate _____

Organul care a eliberat licența _____

2) Numar _____, data eliberării _____

Termen de valabilitate _____

Tipul de activitate _____

Organul care a eliberat licența _____

3) Numar _____, data eliberării _____

Termen de valabilitate _____

Tipul de activitate _____

Organul care a eliberat licența _____

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune _____ 75 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 16 persoane,

2) muncitori 59 persoane,

5. Numarul personalului la 31 decembrie 2018 _____ 76 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune _____ 4 106 296 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

84 000 lei.

8. Avansurile și creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 _____ lei, inclusiv rambursate _____

9. Valoarea activelor imobilizate și circulante, înregistrate în calitate de gaj

1) valoarea de gaj 7 362 081 lei.

2) valoarea contabilă 2 655 913 lei.

10. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune _____ 134 754 unități.

11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:

1) profit _____ lei.

2) pierdere _____ lei.

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

1) plătite _____ lei.

2) planificate pentru plată _____ lei.

13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total _____ 4 905,98 lei,

inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1) EUR (978) -4894,75

2) UAH (980) -11,23

3) _____

14. Numerar legat – total _____ 748 162 lei.

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



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	leșiri/ 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						



Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente fondatorilor nerezidenți

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		leșiri/ 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
				Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – total	010	770 902		5 575 024		4 722 948	-78 324	1 544 654	
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări: ROMANIA	020	770 902		5 575 024		4 722 948	-78 324	1 544 654	
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	204 107				195 220	8 887	0	
Datorii comerciale, inclusiv pe țări: TURCIA	080	204 107				195 220	8 887	0	
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.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

Indicatori	Cod rd./ cod □ară	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 pînă la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, inclusiv pe țări:	020				
Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, inclusiv pe țări:	030				
Capital social	040				
Cote de participație și acțiuni de pînă la 10% inclusiv, inclusiv pe țări:	050				
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, inclusiv pe țări:	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 □ară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri – total	010		195 220
Venituri aferente bunurilor procurate și vîndute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări:	020		
Venituri din dobînzii aferente activității operaționale și altor activități, inclusiv pe țări:	030		
Venituri din dividende și participații în alte entități, inclusiv pe țări:	040		
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, inclusiv pe țări:	050		195 220
-TURCIA			195 220
Alte venituri, inclusiv pe țări:	060		
Cheltuieli – total	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vîndute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări:	080		
Cheltuieli privind dobînzile, inclusiv pe țări:	090		
Cheltuieli și provizioane aferente creanțelor comerciale și altor creanțe compromise, inclusiv pe țări:	100		
Alte cheltuieli, 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

Tabelul 7

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Indicatori	Cod rd./ cod □ară	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, inclusiv pe țări	010				
Bunuri primite spre prelucrare, inclusiv pe țări	020				
Bunuri obținute din materialele prelucrate, inclusiv pe țări	030				

Col.6 = col.3+col.4-col.5

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității
GARABAGIU SERGHEI – director general

* conform art.36 din Legea contabilității



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
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
A									
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	200	98 334	72 668		1 188	1 188	98 334	90 795	
inclusiv:									
2.1. brevete și mărci	210	50 434	39 037				50 434	46 236	
2.2. licențe de activitate	220	12 070	20 659			1 188	10 882	10 683	
2.3. programe informatice	230	35 830	12 972		1 188		37 018	33 876	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300	19 784 539			53 180	19 794 119	43 600		
4. Terenuri	400	1 182 102	x				1 182 102	x	
5. Mijloace fixe, total	500	14 485 084	5 560 976		19 995 114	10 723	34 469 475	6 242 477	
din care:									
5.1. clădiri	510	2 584 813	430 508		19 334 124		21 918 937	631 799	
5.2. construcții speciale	520	2 678 792	115 553		475 287		3 154 079	313 938	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	8 194 520	4 497 935		48 816	6 931	8 236 405	4 665 808	
inclusiv: tehnică de calcul	531	41 258	36 483		7 678	6 931	42 005	36 675	
5.4. mijloace de transport	540	400 429	247 944				400 429	269 992	
5.5. instrumente și inventar	550	29 206	9 787				29 206	17 891	
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț	560								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	570	394 482	102 730				394 482	152 040	
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	580								
5.9. alte mijloace fixe	590	202 842	156 519		136 887	3 792	335 937	191 009	
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								

rd.200>= rd.210+ rd.220+ rd.230 rd.500>= rd.510+ rd.520+ rd.530+ rd.540+ rd.550+ rd.560+ rd.570+ rd.580+ rd.590 rd.530>= rd.531

col.2 + col.5 - col.6 = col.7

Formule de control dintre Anexa și Bilanțul: rd.100 col.(2-3-4) + rd.200 col.(2-3-4) = rd.010 col.4

rd.100 col.(7-8-9) + rd.200 col.(7-8-9) = rd.010 col.5

rd.300 col.(2-3-4) = rd.020 col.4

rd.300 col.(7-8-9) = rd.020 col.5

rd.400 col.(2-3-4) = rd.030 col.4

rd.400 col.(7-8-9) = rd.030 col.5

rd.500 col.(2-3-4) = rd.040 col.4

rd.500 col.(7-8-9) = rd.040 col.5

rd.600 col.(2-3-4) = rd.050 col.4

rd.600 col.(7-8-9) = rd.050 col.5

rd.700 col.(2-3-4) = rd.090 col.4

rd.700 col.(7-8-9) = rd.090 col.5

