

„ _____ ” 20 _____
 Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

Entitatea S. A. „Fabrica de unt” pentru perioada Anul 20 18
 (Denumirea completă) Cod CU110 459045

Sediul: MD 5040 s. Vărvăreuca Cod IDNO _____
 Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM 4561
s. Florești
 strada, nr. bl. _____

A _____
 ctivitatea principală _____ Cod CAEM, rev. 2 C1051

Forma de proprietate privată Cod CFP 15

Forma organizatorico-juridică _____ Cod CFOJ 500

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	168873609	189794396
Alte venituri din activitatea operațională	020	180000	164390
Venituri din alte activități	030	389150	458863
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	169442759	190417649
Variația stocurilor	050	(5779705)	(1493154)
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060	177556	10411554
Cheltuieli privind stocurile	070	128960890	130534933
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	24653708	28300015
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	6363209	5773489
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	2920930	3260115
Alte cheltuieli	110	984820	236062
Cheltuieli din alte activități	120	320356	246842
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	158601784	177269856
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	10840995	13447793
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	1429055	1913280
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	9411940	11534513

BILANȚUL

la 31 XII 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	121422	106417
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	253585	109443
	Terenuri	030	65409	65409
	Mijloace fixe	040	21984962	22695444
	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	28351571	28045586
	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	50749949	52037569
2.	Active circulante			
	Materiale	140	6343035	4896080
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	1093561	1585412
	Producția în curs de execuție și produse	170	10673496	12166650
	Mărfuri	180	929264	900486
	Creanțe comerciale	190	16651852	15534283
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		
	Creanțe ale bugetului	220		332470
	Creanțe ale personalului	230	46403	43817
	Alte creanțe curente	240	62496	52496
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	19320037	20244644
	Alte elemente de numerar	260	1121457	1904036
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280	250000	100000
	Alte active circulante	290	308465	390460
	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	56800366	61152695
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	107580315	113188264

Nr. ept.	P A S I V	Cod rd.	Sold la 31.12.18	
			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	69522652	69522652
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	11534513
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	x	
	Alte elemente de capital propriu	380	850613	850613
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	85237384	96771900
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	1158087	844459
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	1158087	844459
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450	2735128	
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	13984445	11248250
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii față de personal	500	1626340	1944003
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	892312	854424
	Datorii față de buget	520	1943616	1465366
	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	21184841	15572343
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	107580315	113188402

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01 pînă la 31.12 20 18

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	168843609	189494396
Costul vânzărilor	020	130201224	144622009
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	38642385	45172387
Alte venituri din activitatea operațională	040	180000	164390
Cheltuieli de distribuire	050	19758911	23342230
Cheltuieli administrative	060	8004931	9010735
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	313342	47999
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	10722201	12939335
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	68794	512020
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	10840995	13447993
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	1429055	1913280
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	9411940	11534513

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01 pînă la 31.12 20 18

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	69522652			69522652
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	11534513		11534513
	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	69522652	11534513		81057165
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	85237387	11534513		96771900

Anexa 4

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	175116048	198694090
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	144068484	153137920
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	27578184	32224426
Dobânzi plătite	040	238288	
Plata impozitului pe venit	050	5603398	9043638
Alte încasări	060	22579	412980
Alte plăți	070	238053	325996
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(2584453)	4354890
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110	332358	215442
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130	937187	
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	1269545	215442
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	2726914	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1941241	2651935
Dividende plătite	170		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		(16633)
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	455643	(2668568)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(562537)	1901784
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(268491)	(194878)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	21272822	20441794
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	20441794	22148680

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
 Număr de înregistrare 1560005342 Data înregistrării 24.10.1994 Seria _____ Număr _____
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
 data "24 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 363 persoane, inclusiv pe categorii:
 1) personal administrativ 33 persoane,
 2) muncitori 330 persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2018 391 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 27926946 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 300000 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,

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

2) planificate pentru plată _____ lei _____ bani.

13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total
1289208 lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

- 1) 840 - dolari - 68946
- 2) 978 - euro - 112166
- 3) 643 - ruble - 99096

14. Numerar legat – total 22148680 lei

NOTĂ INFORMATIVĂ
privind relațiile cu nerezidenții

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, <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					
-						
-						
-						
Depozite, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	060					
-						
-						
-						
Datorii pe termen lung – total	070					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
-						
-						
-						
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
-						
-						
-						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					
-						
-						
-						
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	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

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		leșuri/diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	
				Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente				
		3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – total	2 010								
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020								
-									
-									
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030								
-									
-									
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040								
-									
-									
Alte creanțe 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	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
Creanțe și investiții financiare curente – total	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	010								
-	020								
-									
-									
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030								
-									
-									
Imprumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040								
-									
-									
Depozite, <i>inclusiv pe țări:</i>	050								
-									
-									
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	060								
-									
-									
Datorii curente – total	070								
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	080								
-									
-									
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	090								
-									
-									
Credite bancare, imprumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	100								
-									
-									
Alte datorii, <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

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 țară	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 până la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări</i> :	020				
.....					
Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări</i> :	030				
.....					
Capital social	040				
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe țări</i> :	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

Tabelul 6

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

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

Tabelul 7

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Indicatori	Cod rd./ cod țară	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, <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 rapoartelor financiare ale entității*

P. Grigorescu

* conform art.36 din Legea contabilității

Anexa Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

1. Informațiile privind activele imobilizate

Nr. rând	Indicatori	2	3	4	5	6	7	8	9
		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)	Ieșirea 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
100	A								
1	Imobilizări necorporale în curs de execuție								
200	2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	261482	140060		32133		293615	187198	
210	inclusiv:	261482	140060		32133		293615	187198	
220	2.1. brevete și mărci								
230	2.2. licențe de activitate								
300	2.3. programe informatice								
3	Imobilizări corporale în curs de execuție	253585			4685053	384425	1094413		
400	4. Terenuri	65409	x				65409	x	
500	5. Mijloace fixe, total	37134382	15146140		3934597	449406	40619343	17921889	
510	din care:								
510	5.1. clădiri	5654340	2883603		431213		6085753	312339	
520	5.2. construcții speciale	159502	32325		4766		164268	40574	
530	5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	23967234	4681648		1664641	443415	25188160	988050	
531	inclusiv: tehnică de calcul								
540	5.4. mijloace de transport	5269110	3416976		1636847		4005957	4000574	
550	5.5. instrumente și inventar	1983996	1132218		194180	5691	2145435	1435349	
560	5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț								
570	5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar								
580	5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică								
590	5.9. alte mijloace fixe								
600	6. Resurse minerale								
700	7. Investiții imobiliare, total								

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