

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

Confirmașe
26 martie 2018
Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada anul 2017

Entitatea Fabrica de unt Cod CUIFO 459045
(Denumirea completă)

Sediul: MD 59140 7. Florești Cod IDNO 1003607011928
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM 4561
8. Vânăreuca
strada, nr, bl.

Activitatea principală _____ Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate _____

juridică _____ Cod CFOJ
025026255 e-mail

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică _____

Date de contact: Tel. _____

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	395448	389150
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	165253462	169442759
Variația stocurilor	050	6658701	(5779705)
Costul vânzării mărfurilor vândute	060	348834	174556
Cheltuieli privind stocurile	070	/ototvuot/e?ot	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	5550827	6363209
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	1812877	2920930
Alte cheltuieli	110	41863	984820
Cheltuieli din alte activități	120	191050	320356
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd. 100 + + d. 120)	130	Yİ31/3/V/	158601764
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 — rd. 130)	140	6909768	10840995
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	998890	1429055
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd. 140 — rd. 150)	160	5910848	V///Vv

WEB

Unitatea de măsură: leu

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

(na) Morari Tatiana
0250 26255

Tel.

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

1

BILANȚUL la

31.12 20/4

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la 12.12	
			nce utul erioadei de estiune	Sfir itul erioadei de estiune
	2	3	4	5
	Active imobilizate			
	Imobilizări neco orale	010	142544	121422
	Imobilizări co orale în curs de execu ie	020	459951	253585
	Terenuri	030		ga
	Mi'loace fixe	040	16602904	21984962
	Resurse minerale	050		
	Active biolo ice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070		
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080	28144101	28351541
	Investi ii imobiliare	090		
	Crean e e termen Iun	100		
	Avansuri acordate e termen Iun	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	45414212	Taqg-ggqp
	Active circulante			
	Materiale	140	5066654	6343035
	Active biolo ice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare i scurtă durată	160	954769	1093361
	Produc ia în curs de execu ie i roduse	170	4293491	10643496
	Mărfuri	180	294090	929264
	Crean e comerciale		15994608	16651852
	Crean e ale ilor afiliate	200		

Avansuri acordate curente	210		
Crean e ale bu etului	220		
Crean e ale ersonalului	230	67495	46403
Alte crean e curente	240	116496	62496
Numerar în casierie i la conturi curente	250	20956468	19320037
Alte elemente de numerar	260	316054	1121757
Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
Investi ii financiare curente în i afiliate	280	250000	250000
Alte active circulante	290	248826	308465
Total active circulante Cd. 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	95044523	107580315

Nr. cpt.	PASIV	Cod	sold la 3/	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	4544900	/HĂ4zg:pa
	Rezerve	330	10319222	10319222
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	60532741	/N//O%/d,
	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	850613	850613
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390		
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	auugav	./y2/ž84
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450	1949454	d 13374/
	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	1134436	1626340
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	629083	Pou
	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	21184841
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	95084523	/p;n03/Ţ

2

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01 pînă la 31.12 20

Indicatori		Perioada de gestiune
------------	--	----------------------

	Cod rd.	recedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	164799494	168873609
Costul vânzărilor	020	128592847	130201224
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 — rd.020)	030	36206647	38672385
Alte venituri din activitatea operațională	040	78520	180000
Cheltuieli de distribuire	050	22355118	19958911
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	6425390	/Płzzv/
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	184398	
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	6909768	10840995
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	998890	1429055
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	5910878	9411940

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la P/ P/ până la 31.12.20

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul 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	0		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.1 IO + rd. 120 + rd. 130 + rd.140+rd.150)	160	60532841	9411940	//aun:g	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	ege/L/žbP	9411940	422029	85237387

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01 pînă la 3-7/74>8 20 17

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 entru stocuri și servicii procurate	020	OSCU	144068484
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	24923020	U ;žĂ71-/Zć/
Dobânzi plătite	040		238288
Plata im ozitului pe venit	050	4659461	5603343
Alte încasări	060	590631	22579
Alte plăți	070	36	238053
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 rd.020 — rd.030 — rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	T//3JUT	(2584453)
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		33U
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130	313012	932187
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 — rd. 100 + rd.110 + rd. 120 rd.130)	140	5/30/	1269545
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	1949454	2726914
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		1941241
Dividende lătite	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	1949454	455643
Fluxul net de numerar total rd.080 rd. 140 ± rd.200)	210	/o//y7t3/	Y`AđĂY4w)

Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(4695)	(268491)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	/c2/R/0dVA	4/:uzu
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (\pm rd.210 \pm rd.220 + rd.230)	240	21272822	20441294

6

Date generale

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

Număr de înregistrare 156005342 Data înregistrării 27.10.1994 Soria _____ Număr _____

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data _____ 4/0 ZA? suma /žcqvvv _____

lei, inclusiv:

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

Modificări ulterioare: _____

a) "_____" _____, suma _____
b) "_____" _____, suma _____

lei, inclusiv cota _____

statuluilei, lei, _____

inclusiv cota statuluilei.

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 _____ persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 33 persoane, 2) muncitori 3Ž3 persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 20E persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada _____ 3<330' 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 ;navvž lei.

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

9. Valoarea activelor imobilizate și circulante, înregistrate în calitate de gaJ
- 1) valoarea de gajlei,
 - 2) valoarea contabilălei.
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 - rub | - 1267902 |
| 14. Numerar legat - total | 20441794 |
- 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

Tabelul 2

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 erioada de gestiune			Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
	2	3	4	5	6	7
Creanțe și investiții financiare pe termen lung — total	010					
Creanțe comerciale, inclusiv e țări:	020					
Avansuri acordate, inclusiv pe rări:	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

**NOTĂ INFORMATIVĂ privind
relațiile cu nerezidenții**

Tabelul 1

Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferentefondatorilor nerezidenți

Indicatori			Modificări în perioada de gestiune	
------------	--	--	------------------------------------	--

	Cod rd./ cod ă	Sold la începutul perioadei de estiune	Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
	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					
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	050					
Datorii e termen lung — 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					

Alte datorii, inclusiv pe țări:	100					

Rd.OIO= 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

--

anje și investiții financiare cu
ante comerciale. *Inclusiv ne lăra*

vansu E

te creanțe și investiții financii

te bancare.

privind dividendele caștut

Anexa

Investiții financiare în străinătate și activitatea 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, 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 până la 10% inclusiv, inclusiv pe țări:	050				
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, inclusiv pe țări:	060				

Rd.O10= rd.020 + rd.030*, Rd.040= rd.050 + rd.060*, Col.6 = col.3+col.4-c01.5

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, inclusiv pe țări:	020		
Venituri din dobânzi 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 rescripție expirat, inclusiv pe țări:	050		
Alte venituri, inclusiv pe țări:	060		
Cheltuieli — total	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări:	080		
Cheltuieli privind dobânzile, 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.O10= 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, 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*

* conform art.36 din Legea contabilității



〇〇〇〇。| 〇 | 世へ|| 〇。〇〇〇〇〇。世へ。〇〇〇〇。| 〇 | 〇へ七〇の〇〇。〇。〇〇〇〇。即 | 〇へ目を。〇〇〇〇。〇。〇〇〇〇。| 〇 | 〇へ。〇。〇〇〇。〇

Anexa 11/2008 privind cererile de anulare și revocare și rectificarea și rectificarea

1. Informațiile privind activele imobilizate

Indicatori	Nr. rind	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
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100	18505							
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	200	232045	108033		43148	13844	261482	140060	
inclusiv:									
2.1. brevete și mărci	210	232045	108033		43148	13844	261482	140060	
2.2. licențe de activitate	220								
2.3. programe informatice	230								
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300	459957			8044016	2222382	253585		
4. Terenuri	400	65409	x				65409	x	
5. Mijloace fixe, total	500	29215853	1263149		2266471	344942	37184382	15746420	
din care:									
5.1. clădiri	510	5223218	2666616		431222		5654510	288662	
5.2. construcții speciale	520	65096	30964		94406		159502	32925	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	17899602	6239322		6515524	344942	2309434	268648	
inclusiv:	531								
5.4. mijloace de transport	540	4314049	285993		105044		536940	341692	
5.5. instrumente și inventar	550	1213808	84264		180188		198396	163228	
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neluate în bilanș	560								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	570								
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	580								
5.9. alte mijloace fixe	590								
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 Bilanșul: rd.100 col.(2-3-4) + rd.200 col.(2-3-4) = rd.010 col.4

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

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

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