

„ _____ ” 20 _____
 Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada _____ AN _____ 2019

Entitatea CONSUMCOOP REZINA _____
 (Denumirea completă) _____ Cod CUIHO _____

_____ Cod IDNO _____

Sediul: MD _____ REZINA _____
 Cod poștal _____ Raionul (municipiul, UTA); Localitatea _____ Cod CUATM _____

_____ 27 AUGUST, 2 _____
 strada, nr, bl.

Activitatea principală _____
 _____ Cod CAEM, rev.2 _____
 _____ Cod CAEM, ediția 2005 _____

Forma de proprietate _____
 _____ Cod CFP _____

Forma organizatorico-juridică COOPERATIVA DE CONSUM _____
 _____ Cod CFOJ _____

Date de contact: Tel. 025422791 _____ e-mail consumcooprezina@mail.ru _____
 WEB _____

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Podgornaia Margarita _____
 Tel. 025424864 _____

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	5418978	6847835
Alte venituri din activitatea operațională	020	420587	
Venituri din alte activități	030		435043
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	5839565	7282878
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor	060	4080373	4988801
Cheltuieli privind stocurile	070	113526	131834
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	691586	761756
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	210974	170410
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	54205	94391
Alte cheltuieli	110	595841	691815
Cheltuieli din alte activități	120		347163
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	5746505	7186170
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	93060	96708
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	93060	96708

BILANȚULla 31 decembrie 2019

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	2180	2180
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		371276
	Terenuri	030	35464	33750
	Mijloace fixe	040	3718646	4070875
	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		
	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	3756290	4478081
2.	Active circulante			
	Materiale	140		1192
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	127885	142753
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	702780	583311
	Creanțe comerciale	190	94838	3360
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		
	Creanțe ale bugetului	220		
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240	26966	43468
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	53538	6757
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	8756	2703
	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	1014763	783244
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	4771053	5261325

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	2941691	3014751
	Rezerve	330	580	6470
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	93060	96708
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	
	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	3035331	3117929
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	402465	520070
	Împrumuturi pe termen scurt	460	512330	594735
	Datorii comerciale	470	723892	923454
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii față de personal	500	49215	62986
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	14674	25101
	Datorii față de buget	520	27486	8877
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	5660	8173
	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	1735722	2143396
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	4771053	5261325

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDEREde la 01.01.19 pînă la 31.12.2019

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	Curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	5418978	6847835
Costul vânzărilor	020	4080373	4988801
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	1338605	1859034
Alte venituri din activitatea operațională	040	420587	
Cheltuieli de distribuire	050	113526	131834
Cheltuieli administrative	060	1400114	1535712
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	152492	182660
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	93060	8828
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		87880
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	93060	96708
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	93060	96708

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIUde la 01.01.19 pînă la 31.12.2019

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	69000			69000
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	()	()	()	()
	Capital neînregistrat	040	2872691	73060		2945751
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	2941691	73060		3014751
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080		5000		5000
	Alte rezerve	090	580	15000	14110	1470
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	580	20000	14110	6470
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110	X			
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	93060		93060	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	96708		96708
	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	93060	96708	93060	96708
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	3035331	189768	107170	3117929

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la **01.01.2019** pînă la **31.12.2019**

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		Precedentă	Curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	6773896	7857719
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	5691962	6797466
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	993784	1017608
Dobânzi plătite	040	132021	182660
Plata impozitului pe venit	050		31234
Alte încasări	060	281310	524385
Alte plăți	070	307003	410746
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(69564)	(57610)
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi 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	60000	300000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		(182395)
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	60000	117605
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(9564)	59995
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	63102	53538
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	53538	6457

Date generale

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

Număr de înregistrare 1003606001049 Data înregistrării 09.09.1992 Seria MD Număr 0014576

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data "09"septembrie 1992, suma 69 000 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 26 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ _3_ persoane,

2) muncitori _20_ persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2019 _____23_____ persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune _____761756_____ 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 575000 lei,

2) valoarea contabilă 178000 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 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

Anexa Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

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								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	200	2180							
inclusiv:									
2.1. brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220								
2.3. programe informatice	230	2180							
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300				371276				
4. Terenuri	400	35464	x					x	
5. Mijloace fixe, total	500	4384521	665875		792070	444628	4731963	661088	4070875
din care:									
5.1. clădiri	510	3742528	534850		646911	389740	3999699	513668	3486030
5.2. construcții speciale	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	517924	101370		145159	54888	608195	115697	492499
inclusiv: tehnică de calcul	531				7285		7285		
5.4. mijloace de transport	540	124069	29655				124069	31723	92346
5.5. instrumente și inventar	550								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț	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 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

