

11 04 2018

Data primirii



Anexe la SNC

"Prezentarea situațiilor financiare"

Aprobat de Ministerul Finanțelor  
al Republicii Moldova

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada ianuarie - Decembrie 2017

Entitatea Coca Cola Imbuteliere Chisinau SRL

(Denumirea completă)

Cod IDNO 1003600136646

Sediul: MD2023, Chisinau, str.Industrială 42

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

Activitatea principală: Producția de băuturi răcoritoare nealcoolice;  
producția de ape minerale și alte ape îmbuteliate

conform CUIO  
conform CUATM  
conform CAEM Rev.2

Forma de proprietate Intreprindere cu capital strain

conform CAEM editia 2005  
conform CFP  
conform CFOJ

Forma organizatorico-juridică SRL

Date de contact: Tel. \_\_\_\_\_ e-mail \_\_\_\_\_

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna) Timofti Natalia

Tel. 02-23-51

Coduri
37084115
0140
G4634
51340
24
530

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	370 508 751	390 527 358
Alte venituri din activitatea operațională	20	9 923 537	32 634 123
Venituri din alte activități	030	102 010 046	4 594 065
<b>Total venituri</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	<b>482 442 333</b>	<b>427 755 546</b>
Variația stocurilor	050	(3 864 757)	(5 914 594)
Costul vânzărilor	060	251 552 499	236 917 125
Cheltuieli privind stocurile	070	29 582 695	18 101 077
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	19 089 454	22 027 834
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	5 299 811	5 981 409
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	11 601 327	32 114 877
Alte cheltuieli	110	69 983 382	80 025 377
Cheltuieli din alte activități	120	98 616 307	56 148
<b>Total cheltuieli</b> (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	<b>481 860 718</b>	<b>389 309 253</b>
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	<b>581 615</b>	<b>38 446 293</b>
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	-	5 677 681
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	<b>581 615</b>	<b>32 768 612</b>

pag.1

**BILANȚUL**  
la 31 decembrie 2017

Anexa 1

Nr. crt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1	<b>Active imobilizate</b>			
	Imobilizări necorporale	010	127 479	248 835
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	-	-
	Terenuri	030	2 587 988	2 587 988
	Mijloace fixe	040	93 360 652	67 821 412
	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	-	-
	<b>Total active imobilizate</b>	130	96 076 119	70 658 234
2	<b>Active circulante</b>			
	Materiale	140	6 456 108	4 354 214
	Active biologice circulante	150	-	-
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	-	5 467
	Producția în curs de execuție și produse	170	-	-
	Marfuri	180	10 469 933	6 651 766
	Creanțe comerciale	190	59 098 180	49 700 713
	Creanțe ale părților afiliate	200	1 175 346	15 370 538
	Avansuri acordate curente	210	238 523	38 792 899
	Creanțe ale bugetului	220	754 590	408 981
	Creanțe ale personalului	230	434 054	218 692
	Alte creanțe curente	240	788 202	10 023 325
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	18 811 578	26 985 810
	Alte elemente de numerar	260	-	-
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	-	-
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280	-	-
	Alte active circulante	290	780 077	495 272
	<b>Total active circulante</b>	300	99 006 591	153 007 678
	<b>Total active</b>	310	195 082 709	223 665 911

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	<b>Capital propriu</b>			
	Capital social și suplimentar	320	117 310 195	117 310 195
	Rezerve	330		-
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	(9 955 856)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	(104 416 602)	(104 416 602)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	32 768 612
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	-	-
	Alte elemente de capital propriu	380	-	-
	<b>Total capital propriu</b> (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	12 893 593	35 706 349
4	<b>Datorii pe termen lung</b>			
	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		
	<b>Total datorii pe termen lung</b> (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	-	-
5	<b>Datorii curente</b>			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460	168 316 372	164 492 637
	Datorii comerciale	470	8 500 767	10 363 383
	Datorii față de părțile afiliate	480	3 260 202	1 771 392
	Avansuri primite curente	490	53 315	512 788
	Datorii față de personal	500	48 035	16 285
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	-	-
	Datorii față de buget	520	765 825	7 477 631
	Venituri anticipate curente	530	-	-
	Datorii față de proprietari	540	-	-
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550	-	-
	Provizioane curente	560	1 244 500	3 325 447
	Alte datorii curente	570		-
	<b>Total datorii curente</b> (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	182 189 016	187 959 562
	<b>Total pasive</b> (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	195 082 609	223 665 911



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2017

Nr. Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
Venituri din vânzări	010	370 508 751	390 527 358
Costul vânzătorilor	020	251 552 499	236 917 125
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	95 234 015	153 610 233
Alte venituri din activitatea operațională	040	9 923 537	32 634 123
Cheltuieli de distribuție	050	41 007 485	57 472 437
Cheltuieli administrative	060	79 264 719	74 583 966
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	11 419 709	8 825 751
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	(7 332 012)	45 362 203
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	3 393 739	(6 915 910)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	(31 262 862)	38 446 293
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		5 677 681
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	(31 262 862)	32 768 612

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2017

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune	1	
							Capital social și suplimentar	Capital social
							010	117 310 195
							020	
							030	
							040	
							050	
							060	117 310 195
								(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)
2	Rezerve							
	Capital de rezervă	070						
	Rezerve statutare	080						
	Alte rezerve	090						
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100						
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)							
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110	-	-	9 955 856	(9 955 856)		
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	(104 416 602)			(104 416 602)		
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X					
	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	(104 416 602)					
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	12 893 593	32 768 612	9 955 856	35 706 349		

pag.4



Anexa 2

**SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR**  
de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2017

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	409 575 205	459 611 443
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	351 566 564	306 791 236
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	24 787 915	26 856 733
Dobînzi plătite	040	5 540 783	4 745 039
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	1 432 925	308 503
Alte plăți	070	101 736 557	98 348 319
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 )</b>	080	<b>(72 623 690)</b>	<b>23 178 620</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	658 768	1 073 439
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	15 320 640	15 580 630
Dobînzi încasate	110	94 104	288 039
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)</b>	140	<b>(14 567 768)</b>	<b>(14 219 152)</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
Încasări din operațiuni de capital	180	89 666 400	
Alte încasări (plăți)	190		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)</b>	200	<b>89 666 400</b>	<b>-</b>
<b>Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)</b>	210	<b>2 474 942</b>	<b>8 959 468</b>
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(343 619)	(785 235)
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	<b>20 320 316</b>	<b>18 811 578</b>
<b>Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)</b>	240	<b>22 451 640</b>	<b>26 985 810</b>

## Date generale

1. Certificat de înregistrare a entităţii, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.  
Număr de înregistrare 1003600136646 Data înregistrării 14.06.1994 Seria MD Număr 0007133  
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:  
data "13" Decembrie 1994, suma 2 899 547 lei, inclusiv:

1) cota statului \_\_\_\_\_ lei,  
2) cota deţinătorilor a cel puţin 20% \_\_\_\_\_ lei.

Modificări ulterioare:

a) 22 decembrie 1999, suma 12 361 347 lei, inclusiv cota statului \_\_\_\_\_ lei,  
b) 29 aprilie 1999, suma 17 454 629 lei, inclusiv cota statului \_\_\_\_\_ lei,  
c) 06 noiembrie 2015, suma 27 643 795 lei, inclusiv cota statului \_\_\_\_\_ lei.

d) 16 Iunie 2016, suma 117 310 195 lei, inclusiv cota statului \_\_\_\_\_ lei.

3. Entităţile, activitatea cărora necesită licenţa, indică:

Licenţa în vigoare:

1) Număr \_\_\_\_\_, data eliberării \_\_\_\_\_

Termen de valabilitate \_\_\_\_\_

Tipul de activitate \_\_\_\_\_

Organul care a eliberat licenţa \_\_\_\_\_

2) Număr \_\_\_\_\_, data eliberării \_\_\_\_\_

Termen de valabilitate \_\_\_\_\_

Tipul de activitate \_\_\_\_\_

Organul care a eliberat licenţa \_\_\_\_\_

3) Număr \_\_\_\_\_, data eliberării \_\_\_\_\_

Termen de valabilitate \_\_\_\_\_

Tipul de activitate \_\_\_\_\_

Organul care a eliberat licenţa \_\_\_\_\_

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 128,84 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ - 7

2) muncitori - 120

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2017 - 126 persoane.

6. Remunerarea personalului entităţii în perioada de gestiune 22 027 833,58 lei.

7. Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere şi supraveghere şi altele angajamente apărute sau asumate în legătură cu pensiile membrilor actuali sau ale foştilor membri ai acestor organe,

pe categorii \_\_\_\_\_ lei.

8. Avansurile şi creditele acordate membrilor organelor specifice la pct. 7 \_\_\_\_\_ lei, inclusiv rambursate \_\_\_\_\_ lei.

9. Valoarea activelor imobilizate şi circulante, înregistrate în calitate de Rai \_\_\_\_\_ lei,

1) valoarea de gaj \_\_\_\_\_ lei,

2) valoarea contabilă \_\_\_\_\_ lei.

10. Numărul acţiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune 0 (zero) unităţi.

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

1) profit \_\_\_\_\_ lei

2) pierdere \_\_\_\_\_ lei

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

1) plătite \_\_\_\_\_ lei

2) planificate pentru plată \_\_\_\_\_ lei

13. Valută străină disponibilă, recalculată în moneda naţională a Republicii Moldova - total \_\_\_\_\_ lei.

1) EUR codul valutei 978 - 3 802 501,77 lei

2) USD codul valutei 840 - 0,00 lei

3) RON codul valutei 946 - 0,00 lei

14. Numerar legat - total \_\_\_\_\_ 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
<b>Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total</b>	<b>010</b>	0				
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					
-						
-						
-						
<b>Datorii pe termen lung – total</b>	<b>060</b>	-				-
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	-				-
Olanda	528	-				-
-						
-						
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 rezidenților, cu excepția fondatorilor

Tabelu 2

Indicatori	Cod rd/ cod țară	1	2	3	Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
					Inuțari/ maiorari	Leșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010	0	0	0	0	0	0	0
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020							
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030							
Imprumuturi acordate și creanțe privind leasngul 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	0	0	0	0	0	0	0
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	080							
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	090							
Credite bancare, imprumuturi și datorii privind leasngul 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











## 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
<b>Investiții financiare</b>	<b>010</b>	-	-	-	-
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				
-					
-					
-					
<b>Capital social</b>	<b>040</b>	<b>117 310 195</b>	-	-	<b>117 310 195</b>
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	117 310 195	-	-	117 310 195
Olanda	528	117 310 195	-	-	117 310 195
-					
-					

Rd 010= rd 020 + rd 030

Rd 040= rd 050 + rd 060

Col 6 = col 3+col 4+col 5

## Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Indicatori	rd./cod	perioadei de gestiune	Intrări/ diminuări	Ieșiri/ micșorări	perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Bunuri primite în baza contractelor de comision, <i>inclusiv pe țări</i>	10				
-					
-					
-					
Bunuri primite spre prelucrare, <i>inclusiv pe țări</i>	20				
-					
-					
-					
Bunuri obținute din materialele prelucrate, <i>inclusiv pe țări</i>	30				
-					
-					
-					

Col 6 = col 3+ col 4+col 5



\* conform art 36 din Legea contabilitatii

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entitatii\*



Conducător Breican Modifor  
Gimofli Natalia

Rd 010= rd 020 + rd 030 + rd 040 + rd 050 + rd 060  
Rd 070= rd 080 + rd 090 + rd 100 + rd 110

Indicator	Cod rd / cod țară	Perioada de gestiune	
		3	4
Venturi - total	010	18 236 422	18 236 422
Venturi aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări:	020	-	-
Venturi din dobânzi aferente activității operaționale și altor activități,	030	-	-
Venturi din dividende și participări în alte entități, inclusiv pe țări:	040	-	-
Venturi din decontarea datorilor cu termenul de prescripție expirat,	050	-	-
Alte venituri, inclusiv pe țări:	060	18 236 422	18 236 422
România	642	4 940 839	4 940 839
Belgia	056	13 063 532	13 063 532
Austria	040	232 050	232 050
Cheltuieli - total	070	250 779 580	218 181 728
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	5 505 230	4 855 829
Olanda	528	5 520 333	4 855 829
Cheltuieli și provizioane aferente creanțelor comerciale și altor creanțe compromise, inclusiv pe țări:	100	-	-
Alte cheltuieli, inclusiv pe țări:	110	245 274 350	213 325 900
România	642	70 537 257	48 236 313
Polonia	616	267 360	83 219
Ucraina	804	149 092 503	133 464 456
Ungaria	348	-	54 889
Austria	040	19 728 181	18 764 518
Bulgaria	100	4 102 467	4 708 718
Elveția	756	1 546 582	-
Regatul Unit, Irlanda și Irlanda de Nord	826	-	47 262
Rusia	643	-	4 533 656
Italia	380	-	2 576 082
Spania	724	-	124 165
Turcia	792	-	704 570
Cehia	203	-	28 053

Tabelul 6

Venturi și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerезidenții