

29.03.2019 *Stef*

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada de la 01.01.2018 până la 31.12.2018

Entitatea **SA "FRANZELUTA"**
(Denumirea completă)

03947510
Cod CUIO

1002600004030
Cod IDNO

Sediul: MD **2032** **mun. Chișinău**
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea
str. Sarmizegetusa, 30

0110
Cod CUATM

Activitatea principală : fabricarea pâinii, prăjiturilor și a produselor de patiserie

C1071
Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate **mixtă**

20
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică **societate pe acțiuni**

520
Cod CFOJ

Date de contact: Tel. **022 85-34-28** e-mail **franzelutacont@mail.ru**

WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna) **Rodica Rumitrașcu**

Tel. **022 85-34-28**

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	632 325 729	604 156 268
Alte venituri din activitatea operațională	020	21 681 923	17 068 080
Venituri din alte activități	030	8 190 299	4 580 517
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	662 197 951	625 804 865
Variația stocurilor	050	960 345	(1 083 444)
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	394 999 304	374 152 317
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	155 081 451	160 478 441
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	41 625 212	34 080 862
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	38 656 074	35 234 484
Alte cheltuieli	110	5 076 556	6 054 481
Cheltuieli din alte activități	120	8 149 275	4 518 084
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	644 548 217	613 435 225
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	17 649 734	12 369 640
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	3 548 329	2 982 247
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	14 101 405	9 387 393

BILANȚUL

la 31 decembrie 2018

Nr. cpt.	A C T I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	1 032 359	587 083
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	2 299 127	6 845 646
	Terenuri	030	1 770 564	1 770 564
	Mijloace fixe	040	231 246 611	214 802 099
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	531 005	531 005
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080	1 095 000	1 095 000
	Investiții imobiliare	090	11 972 822	11 832 548
	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	249 947 488	237 463 945
2.	Active circulante			
	Materiale	140	53 516 254	56 918 800
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	1 157 626	1 673 494
	Producția în curs de execuție și produse	170	3 334 584	4 418 028
	Mărfuri	180	1 624 063	2 341 429
	Creanțe comerciale	190	21 694 941	22 770 129
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	6 526 182	6 146 393
	Creanțe ale bugetului	220	4 638 279	2 491 923
	Creanțe ale personalului	230	777 920	84 828
	Alte creanțe curente	240	14 918 767	11 421 965
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	14 151 268	17 751 125
	Alte elemente de numerar	260	1 961 243	1 017 450
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	259 788	221 059
	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	124 560 915	127 256 623
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	374 508 403	364 720 568

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	37 450 040	37 450 040
	Rezerve	330	219 224 170	228 886 282
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	132 529
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	14 116 822	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	9 387 393
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	x	
	Alte elemente de capital propriu	380	10 905 241	10 905 241
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	281 696 273	286 761 485
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	22 196 610	9 098 620
	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	22 196 610	9 098 620
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450	12 683 777	12 131 492
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	37 457 919	38 517 372
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	2 499 108	2 427 587
	Datorii față de personal	500	8 828 313	9 378 028
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	613 234	1 813 784
	Datorii față de buget	520	4 874 264	1 335 598
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540	3 289 607	2 315 388
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	369 298	941 214
	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	70 615 520	68 860 463
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	374 508 403	364 720 568

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	632 325 729	604 156 268
Costul vânzărilor	020	515 296 802	487 185 195
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	117 028 927	116 971 073
Alte venituri din activitatea operațională	040	21 681 923	17 068 080
Cheltuieli de distribuție	050	66 408 750	69 585 118
Cheltuieli administrative	060	46 406 992	44 680 625
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	8 286 397	7 466 204
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 – rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	17 608 711	12 307 206
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	41 023	62 434
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	17 649 734	12 369 640
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	3 548 329	2 982 247
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	14 101 405	9 387 393

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

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	37 450 040			37 450 040
	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	37 450 040			37 450 040
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070	5 617 506			5 617 506
	Rezerve statutare	080	196 711 231	9 662 112		206 373 343
	Alte rezerve	090	16 895 433			16 895 433
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	219 224 170	9 662 112		228 886 282
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		210 803	78 274	132 529
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	14 116 822		14 116 822	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	9 387 393		9 387 393
	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	14 116 822	9 598 196	14 195 096	9 519 922
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170	10 905 241			10 905 241
	Diferențe din reevaluare	171	10 905 241			10 905 241
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	281 696 273	19 260 308	14 195 096	286 761 485

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2018 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	692 101 600	661 569 899
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	461 092 582	434 278 477
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	177 212 088	176 251 140
Dobânzi plătite	040	2 792 990	1 493 676
Plata impozitului pe venit	050	5 472 481	4 028 866
Alte încasări	060	4 094 707	9 794 562
Alte plăți	070	12 301 824	14 830 515
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	37 324 342	40 481 787
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	2 283 927	
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	15 396 015	20 427 946
Dobânzi încasate	110	340 747	154 025
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	(12 771 341)	(20 273 921)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	2 000 000	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	29 970 673	12 333 071
Dividende plătite	170	3 432 079	4 386 843
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	(31 402 752)	(16 719 914)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(6 849 751)	3 487 952
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(594 111)	(831 888)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	23 556 373	16 112 511
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	16 112 511	18 768 575

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
Număr de înregistrare _____ Data înregistrării **12.09.1995** Seria **MD** Număr **0007109**
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
data "_____" _____, suma **37 450 040** lei, inclusiv:
1) cota statului **19 664 060** 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 **1567,4** persoane, inclusiv pe categorii:
1) personal administrativ **234,2** persoane,
2) muncitori **1333,2** persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2018 **1813** persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune **160 478 441** 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 **676 590** 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 **125 406 734** lei,
2) valoarea contabilă **186 763 305** lei.
10. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune **1 779 826** 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 **11 419 434 ,94** lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):
1) 570 753,54 Euro - **11 141 794,00** lei ; 2) 16 195,87 USD - **277 640,94** lei
14. Numerar legat – total **18 768 575** 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

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 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	3	4	Intrări/majorări		leșuri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	9	Termenul expirat mai mult de un an
					Total	5					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
Creanțe și investiții financiare curente – 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 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		leșuri/ 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	10253153	1430	85086278		83085992	-453996	11799497	1376
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020	7453887	1430	72992545		71681913	-218795	8545778	1376
Germania	276	3135319		54346854		51948071	-112442	5421660	
Romania	642	3922170	245	17893800		18595645	-96218	3124118	234
Slovenia	705		347				-15		332
Sweden	752		657				-29		628
Norway	578		181				1		182
Spania	724	396398				391112	-5286		
Korea	410			751891		747085	-4806		
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030	2 799 266	0	12093733		11404079	-235201	3253719	0
Austria	40	0	0						0
Belorusia	112	0	0	20044		20453	409	0	0
Bulgaria	100	0	0	204625		199102	-5523	0	0
Danemarca	208	412678	0			420376	7698	0	0
Franta	250			639757		625086	-14671	0	0
Germania	276	625938	0	153799		790737	11000	0	0
Italia	380	0	0	1258687		833285	-11162	414240	0
Romania	642	0	0	133980		134982	1011	9	0
Rusia	643	41737	0	2457417		571924	-122144	1805086	0
Slovacia	703	0	0	4700488		3670573	1390	1031305	0
Slovenia	705	0	0	878864		852901	-25963	0	0
Spania	724			3080			-1	3079	
Ucraina	804	1718913	0	1642992		3284660	-77245	0	
Imprumuturi 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	1 349 937	1768	48915165		49211927	-38053	1015199	1691
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	080	1 349 707	0	48249831		48685737	-33177	880624	
Belorusia	112	0	0	60730		60634	-96	0	
Bulgaria	100	131215	0	844081		979998	4702	0	
Danemarca	208	0	0	412251		420375	8124	0	
Germania	276	41488	0	1835899		1785436	-11912	80039	
Italia	380	0	0	2289802		2292063	2261	0	
Polonia	616	200629	0			196565	-4064	0	
Romania	642	957159	0	12382710		12962177	-46085	331607	

Rusia	643	0	0	0	4109710	4128205	18495	0	
Slovenia	703	0	0	0	8824840	8416986	-2211	405643	
Slovenia	705	19216	0	0	3418378	3430740	-6854	0	
Ucraina	804	0	0	0	12243675	12201127	20787	63335	
USA	840	0	0	0	59793	59712	-81	0	
Franta	250				1349844	1337971	-11873	0	
Spania	724				398672	394236	-4436	0	
Lituania	440				19446	19512	66	0	
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	090	230	1768	665334	220942	526190	-4876	134575	1691
România	642	230	1127	220942		218238	-2505	478	1078
Italia	380	0	641				-28		613
Korea	410	0	0	444392		307952	-2343	134097	
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

Anexa Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

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)	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	0	0	0			0	0	
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	200	2 935 080	1902721	0		276 205	2 658 875	2 071 792	
inclusiv:									
2.1. brevete și mărci	210	182 462	145560	0		113 330	69 132	37 816	
2.2. licențe de activitate	220	640 587	516952	0		0	640 587	581 704	
2.3. programe informatice	230	2 112 031	1240209	0		162875	1 949 156	1 452 272	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300	2 299 127	0		58 976 809	54 430 290	6 845 646		
4. Terenuri	400	1 770 564	x		0	0	1 770 564		
5. Mijloace fixe, total	500	590 821 107	359 574 496	0	18 250 879	572 728	608 499 258	393 697 159	
din care:									
5.1. clădiri	510	112 268 817	48 481 950	0	3 592 770	0	115 861 587	51 567 344	
5.2. construcții speciale	520	12 470 601	9 554 754	0	0	0	12 470 601	10 155 369	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	436 456 183	274 073 728	0	13 923 683	572 728	449 807 138	303 864 177	
inclusiv: tehnică de calcul	531	3 357 221	3 474 639	0	0	572 728	2 784 493	2 683 357	
5.4. mijloace de transport	540	16 734 919	15 858 774	0	610 709	0	17 345 628	16 239 473	
5.5. instrumente și inventar	550	12 890 587	11 605 290	0	123717	0	13 014 304	11 870 796	
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț	560	0	0				0		
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	570	0	0				0		
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	580	0	0				0		
5.9. alte mijloace fixe	590	0	0				0		
6. Resurse minerale	600	0	0				0		
7. Investiții imobiliare, total	700	12 000 000	27 178		0	0	12 000 000	167452	

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 ☐ **i Bilanț**: 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

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*

Director general

Boris Andros

Contabil-șef

Rodica Dumitrașcu

* conform art.36 din Legea contabilității