



Anexe la SNC  
 "Prezentarea rapoartelor financiare"  
 Aprobat de Ministerul Finanțelor  
 al Republicii Moldova

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada \_\_\_\_\_ an 2017

Entitatea I.M. Servicii Comunale-Loative Rezina  
 (Denumirea completă)

3399238  
 Cod CUIIO

1003606012829  
 Cod IDNO

Sediul: \_\_\_\_\_  
 Cod poștal \_\_\_\_\_ Raionul (municipiul, UTA); Localitatea \_\_\_\_\_

Cod CUATM

or.Rezina str. Dacia nr.37  
 strada, nr, bl \_\_\_\_\_

Activitatea principală Apeduct

090010  
 Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate Municipala

13

Cod CFP

Forma organizatorică Unică

7774

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 0264-2-21-34 e-mail scl.rezina@mail.ru

WEB \_\_\_\_\_

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) STAROSCIUC LIDIA

Tel. \_\_\_\_\_

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	14 969 260	17 715 806
Alte venituri din activitatea operațională	020		
Venituri din alte activități	030		
<b>Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)</b>	<b>040</b>	<b>14 969 260</b>	<b>17 715 806</b>
Variația stocurilor	050	(2 071)	(9 165)
Costul vânzării marfurilor vândute	060	24 902	45 517
Cheltuieli privind stocurile	070	4 135 696	6 256 255
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	6 460 341	6 635 149
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	1 660 906	1 699 714
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	983 662	1 199 605
Alte cheltuieli	110	1 871 007	2 822 677
Cheltuieli din alte activități	120		
<b>Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)</b>	<b>130</b>	<b>15 134 443</b>	<b>18 649 748</b>
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	(165 183)	(933 942)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	28 409	
<b>Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)</b>	<b>160</b>	<b>(193 592)</b>	<b>(933 942)</b>



## BILANȚUL

la \_\_\_\_\_ anul 2017

Nr. d/o	Activ	Cod. rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
<b>1.</b>	<b>Active imobilizate</b>			
	Imobilizări necorporale	010	100 366	100 366
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	6 052 734	5 560 543
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	141 806 092	141 607 768
	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	19 700	19 700
	<b>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)</b>	<b>130</b>	<b>147 978 892</b>	<b>147 288 377</b>
<b>2.</b>	<b>Active circulante</b>			
	Materiale	140	1 491 808	1 211 775
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	425 691	574 873
	Producția în curs de execuție și produse	170	3 735	12 898
	Mărfuri	180	4 305	8 140
	Creanțe comerciale	190	2 314 113	2 546 791
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	45 329	8 248
	Creanțe ale bugetului	220	18 964	18 964
	Creanțe ale personalului	230	23 122	81 184
	Alte creanțe curente	240	18 013	18 013
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	679 460	81 977
	Alte elemente de numerar	260	2 126	19 191
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	256 114	532 476
	<b>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)</b>	<b>300</b>	<b>5 282 780</b>	<b>5 114 530</b>
	<b>TOTAL ACTIVE (rd.130+rd.300)</b>	<b>310</b>	<b>153 261 672</b>	<b>152 402 907</b>





Nr. d/o	Pasiv	Cod. rd.	Sold la	
			inceputul perioadei de gestiune	Sfîrşitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	<b>Capital propriu</b>			
	Capital social şi suplimentar	320	5 243	5 243
	Rezerve	330	118 182 914	118 182 914
	Corecţii ale rezultatelor anilor precedenţi	340	X	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenţi	350	(1 477 786)	(1 477 786)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	(933 942)
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	
	Alte elemente de capital propriu	380	33 442	48 911
	<b>Total capital propriu (rd.320+rd.330+rd.340+rd.350+rd.360+rd.370+rd.380)</b>	<b>390</b>	<b>116 743 813</b>	<b>115 825 340</b>
4.	<b>Datoriile pe termen lung</b>			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datoriile pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430	34 773 836	33 879 852
	<b>Total datoriile pe termen lung (rd.400+rd.410+rd.420+rd.430)</b>	<b>440</b>	<b>34 773 836</b>	<b>33 879 852</b>
5.	<b>Datoriile curente</b>			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	692 982	1 846 295
	Datorii faţă de părţile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	10 446	24 689
	Datorii faţă de personal	500	482 998	315 746
	Datorii privind asigurările sociale şi medicale	510	202 048	156 038
	Datorii faţă de buget	520	259 283	211 620
	Venituri anticipate curente	530	28 000	33 000
	Datorii faţă de proprietari	540		
	Finanţări şi încasări cu destinaţie specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	68 266	110 327
	<b>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)</b>	<b>580</b>	<b>1 744 023</b>	<b>2 697 715</b>
	<b>TOTAL PASIVE (rd.390+rd.440+rd.580)</b>	<b>590</b>	<b>153 261 672</b>	<b>152 402 907</b>





## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la ianuarie până la decembrie 20 17

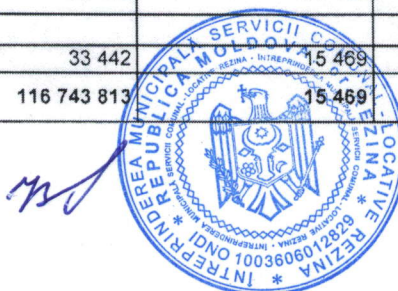
Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	14 969 260	17 715 806
Costul vânzărilor	020	11 402 869	14 704 257
Profit brut (pierdere brută) (rd.010-rd.020)	030	3 566 390	3 011 549
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuie	050	1 010 685	883 448
Cheltuieli administrative	060	2 679 612	3 058 495
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	41 276	3 548
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030+rd.040-rd.050-rd.060-rd.070)	080	(165 183)	(933 942)
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	(165 183)	(933 942)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	28 409	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	(193 592)	(933 942)

Anexa 3

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la ianuarie pînă la decembrie 20 17

Nr. cap.	Indicatori	Cod rd.	Soldul la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Soldul la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	<b>Capital social și suplimentar</b>					
	Capital social	010	5 243			5 243
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevarsat	030	0			0
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	0			0
	<b>Total capital social și suplimentar (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040 +rd.050)</b>	060	5 243			5 243
2	<b>Rezerve</b>					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090	118 182 914			118 182 914
	<b>Total rezerve (rd.070+rd.080+rd.090)</b>	100	118 182 914			118 182 914
3	<b>Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b>					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110	X			
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	(1 477 786)			(1 477 786)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X		933 942	(933 942)
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X			0
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	<b>Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110+rd.120+rd.130+rd.140 +rd.150)</b>	160	(1 477 786)		933 942	(2 411 728)
4	<b>Alte elemente de capital propriu, din care</b>	170	33 442	15 469		48 911
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172	33 442	15 469		48 911
	<b>Total capital propriu (rd.060+rd.100+rd.160+rd.170)</b>	180	116 743 813	15 469	933 942	115 825 340





## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la ianuarie până la decembrie

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	16 995 288	19 622 318
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	7 761 312	10 149 206
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	7 028 226	8 291 200
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	30 457	14 409
Alte încasări	060	67 016	49 034
Alte plăți	070	1 670 040	1 796 954
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 )</b>	<b>080</b>	<b>572 269</b>	<b>(580 418)</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
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>	<b>140</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		
Alte încasări (plăți)	190		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)</b>	<b>200</b>		
<b>Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)</b>	<b>210</b>	<b>572 269</b>	<b>(580 418)</b>
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	<b>230</b>	<b>109 317</b>	<b>681 586</b>
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)</b>	<b>240</b>	<b>681 586</b>	<b>101 168</b>



## Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.  
 Număr de înregistrare 100360601282 Data înregistrării 22.03.1993 Seria MD Numar 0033039
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:  
 data 01.03.1993 suma 5 243 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 a căroră necesită licență, indică:  
 Licența în vigoare:  
 1) Numar \_\_\_\_\_, data eliberării \_\_\_\_\_  
 Termen de valabilitate \_\_\_\_\_  
 Tipul de activitate \_\_\_\_\_  
 Organul care a eliberat licența \_\_\_\_\_  
 2) Numar \_\_\_\_\_, data eliberării \_\_\_\_\_  
 Termen de valabilitate \_\_\_\_\_  
 Tipul de activitate \_\_\_\_\_  
 Organul care a eliberat licența \_\_\_\_\_  
 3) Numar \_\_\_\_\_, data eliberării \_\_\_\_\_  
 Termen de valabilitate \_\_\_\_\_  
 Tipul de activitate \_\_\_\_\_  
 Organul care a eliberat licența \_\_\_\_\_
4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 124 persoane, inclusiv pe categorii:  
 1) personal administrativ 8 persoane,  
 2) muncitori 116 persoane.
5. Numarul personalului la 31 decembrie 2017 \_\_\_\_\_ 142 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune \_\_\_\_\_ 6 693 634 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 \_\_\_\_\_
9. Valoarea activelor imobilizate și circulante, înregistrate în calitate de gaj  
 1) valoarea de gaj \_\_\_\_\_ lei.  
 2) valoarea contabilă \_\_\_\_\_ 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.  
 2) pierdere \_\_\_\_\_ lei.
12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:  
 1) plătite \_\_\_\_\_ lei.  
 2) planificate pentru plată \_\_\_\_\_ lei.
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.

În rândurile, 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

