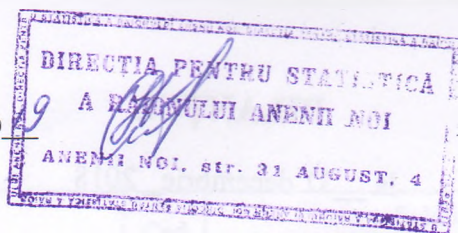


26 02 2019
Data primirii



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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada ANUL 2018

Entitatea ÎNTEPRINDEREA MUNICIPALĂ „ALIMPRODAN”

(Denumirea completă)

4100731401

Cod CUII0

11003600096753

Cod IDNO

Sediul: MD 6500 or. Aenii Noi

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

Cod CUATM

str. Suvorov Nr. 6

strada, nr, bl.

Activitatea principală Comerț cu ridicata al produselor alimentare

511310

Cod CAEM, rev. 2

Forma de proprietate Întreprinderea Municipală

Forma organizatorico-juridică

Cod CFP

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 0265 - 2- 21 -40 e-mail alimprodan@mail.ru

WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-ef:

DI (dna) Surchicin Maria

Tel. 068237444

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	2318252	2379584
Alte venituri din activitatea operațională	020	31038	2773
Venituri din alte activități	030		
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	2349290	2382357
Variația stocurilor	050		
Costul vânzării marfurilor vândute	060	1848464	1892130
Cheltuieli privind stocurile	070	18134	21346
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	342566	272061
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	83396	70270
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	1516	1512
Alte cheltuieli	110	54973	124561
Cheltuieli din alte activități	120		
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	2349049	2381880
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	241	477
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		79
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	241	398

BILANȚUL

la __31 decembrie_ 2018__

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		
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	8144	6632
	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	8144	6632
2.	Active circulante			
	Materiale	140	974	1151
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	25826	26866
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	324340	264290
	Creanțe comerciale	190	75324	44500
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		
	Creanțe ale bugetului	220	5580	6003
	Creanțe ale personalului	230	7806	
	Alte creanțe curente	240		
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	25259	84502
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290		
	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	466009	427312
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	474153	433944

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la 31.12.2018	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320		
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	280680	280560
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	398
	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	280680	280958
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		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	184988	134160
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii față de personal	500		
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510		
	Datorii față de buget	520	8485	18826
	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	193473	152986
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	474153	433944

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la _01 ianuarie_ pînă la _31 decembrie_ 2018_

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	2318252	2379584
Costul vânzărilor	020	1848464	1892130
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	469788	487454
Alte venituri din activitatea operațională	040	31038	2773
Cheltuieli de distribuire	050	153629	175889
Cheltuieli administrative	060	342377	313377
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	4579	484
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	241	477
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	241	477
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		79
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	241	398

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la _01ianuarie_ pînă la _31 decembrie_ 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				
	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				
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	Total reserve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100				
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	280680		120	280560
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	398		398
	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	280680	398	120	280958
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	280680	398	120	280958

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la __01 ianuarie__ pînă la __31 decembrie__ 2018

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	2738809	2807285
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	2169918	2116479
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	388192	330117
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	19230	30484
Alte plăți	070	321080	331930
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(121151)	59243
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		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
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		
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(121151)	59243
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	146410	25259
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	25259	84502

Date generale

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

Număr de înregistrare 1003600096753 Data înregistrării 15.09.2003 Seria MD Număr 0026122

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data “ ” , suma 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 licenta

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 8 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 3 persoane,

2) muncitori 5 persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2017 8 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune	272061	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 gai¹

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 _____ 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)

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

Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

Indicatori	Cod rd./ cod □ară	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 pînă 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 pînă 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 □ară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri – total	010		
Venituri aferente bunurilor procurate și vîndute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	020		
Venituri din dobînzi 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 vîndute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	080		
Cheltuieli privind dobînzile, <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 □ară	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* _____

* conform art.36 din Legea contabilității

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								
inclusiv:	210								
2.1. brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220								
2.3. programe informatice	230								
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300								
4. Terenuri	400		x					x	
5. Mijloace fixe, total	500	87375	79231				87375	80742	
din care:	510								
5.1. clădiri	510								
5.2. construcții speciale	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	87375	79231				87375	80742	
inclusiv: tehnică de calcul	531								
5.4. mijloace de transport	540								
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
col.2 + col.5 – col.6 = col.7

rd.500>= rd.510+ rd.520+ rd.530+ rd.540+ rd.550+ rd.560+ rd.570+ rd.580+ rd.590 rd.530>= rd.531

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

