

29.03.2019  
Data primirii



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

# SITUAȚIILE FINANCIARE

Entitatea SC Lemn Comert SRL pentru perioada anul 20 18  
(Denumirea completă)  
Sediul: MD 20175 mun. Chișinău  
Cod poștal str. M. Spătaru, 15, ap. 35  
Raionul (municipiul, UTA); Localitatea  
Activitatea principală Comert cu ridicata al  
materialelor lemnosede  
Forma de proprietate privată  
Forma organizatorico-juridică SRL  
Date de contact: Tel. 069123358 e-mail lemncomert@pucil.com  
WEB 022-29-49-19

Cod CUII0

Cod IDNO

Cod CUATM

Cod CAEM, rev.2

Cod CFP

Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna) Copșa Horu  
Tel. 069123358

## Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Anexa 8

| Indicatori                                                                                                   | Cod rd. | Perioada de gestiune |          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------|----------|
|                                                                                                              |         | precedentă           | curentă  |
| 1                                                                                                            | 2       | 3                    | 4        |
| Venituri din vânzări                                                                                         | 010     | 29079990             | 24312570 |
| Alte venituri din activitatea operațională                                                                   | 020     | 104223               | 129039   |
| Venituri din alte activități                                                                                 | 030     | 256873               | 113695   |
| Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)                                                                    | 040     | 29441086             | 24555304 |
| Variația stocurilor                                                                                          | 050     |                      |          |
| Costul vânzărilor mărfurilor vândute                                                                         | 060     | 24440599             | 18058232 |
| Cheltuieli privind stocurile                                                                                 | 070     |                      |          |
| Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii                                                          | 080     | 702494               | 587301   |
| Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală | 090     | 193186               | 153324   |
| Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate                                               | 100     | 1341390              | 1887206  |
| Alte cheltuieli                                                                                              | 110     | 3433728              | 3893009  |
| Cheltuieli din alte activități                                                                               | 120     | 411387               | 142240   |
| Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)                     | 130     | 29522481             | 24721342 |
| Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)                                                       | 140     | (81695)              | (166038) |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit                                                                        | 150     | 37088                | 40867    |
| Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)                                             | 160     | (118783)             | (206875) |



## BILANȚUL

la 31.12. 2018

| Nr.<br>cpt. | ACTIV                                                                                                                                                                             | Cod<br>rd. | Sold la                         |                                 |
|-------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------|---------------------------------|
|             |                                                                                                                                                                                   |            | Începutul perioadei de gestiune | Sfârșitul perioadei de gestiune |
| 1           | 2                                                                                                                                                                                 | 3          | 4                               | 5                               |
| 1.          | <b>Active imobilizate</b>                                                                                                                                                         |            |                                 |                                 |
|             | Imobilizări necorporale                                                                                                                                                           | 010        | 7605                            | 9359                            |
|             | Imobilizări corporale în curs de execuție                                                                                                                                         | 020        |                                 |                                 |
|             | Terenuri                                                                                                                                                                          | 030        | 547759                          | 547759                          |
|             | Mijloace fixe                                                                                                                                                                     | 040        | 7355870                         | 7365801                         |
|             | Resurse minerale                                                                                                                                                                  | 050        |                                 |                                 |
|             | Active biologice imobilizate                                                                                                                                                      | 060        |                                 |                                 |
|             | Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate                                                                                                                          | 070        |                                 | 7061                            |
|             | Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate                                                                                                                            | 080        |                                 | 32489                           |
|             | Investiții imobiliare                                                                                                                                                             | 090        | 6134066                         | 5764301                         |
|             | Creanțe pe termen lung                                                                                                                                                            | 100        |                                 |                                 |
|             | Avansuri acordate pe termen lung                                                                                                                                                  | 110        |                                 |                                 |
|             | Alte active imobilizate                                                                                                                                                           | 120        |                                 |                                 |
|             | <b>Total active imobilizate</b><br>(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        | 14045300                        | 13726740                        |
| 2.          | <b>Active circulante</b>                                                                                                                                                          |            |                                 |                                 |
|             | Materiale                                                                                                                                                                         | 140        | 453393                          | 32848                           |
|             | Active biologice circulante                                                                                                                                                       | 150        |                                 |                                 |
|             | Obiecte de mică valoare și scurtă durată                                                                                                                                          | 160        | 181254                          | 234538                          |
|             | Producția în curs de execuție și produse                                                                                                                                          | 170        | 13398                           | 16622                           |
|             | Mărfuri                                                                                                                                                                           | 180        | 4849942                         | 6437686                         |
|             | Creanțe comerciale                                                                                                                                                                | 190        | 3199771                         | 2276632                         |
|             | Creanțe ale părților afiliate                                                                                                                                                     | 200        |                                 |                                 |
|             | Avansuri acordate curente                                                                                                                                                         | 210        | 1845837                         | 637590                          |
|             | Creanțe ale bugetului                                                                                                                                                             | 220        | 466837                          | 520639                          |
|             | Creanțe ale personalului                                                                                                                                                          | 230        | 4164                            | 4182                            |
|             | Alte creanțe curente                                                                                                                                                              | 240        | 279328                          | 266128                          |
|             | Numerar în casierie și la conturi curente                                                                                                                                         | 250        | 288426                          | 1759792                         |
|             | Alte elemente de numerar                                                                                                                                                          | 260        |                                 |                                 |
|             | Investiții financiare curente în părți neafiliate                                                                                                                                 | 270        |                                 |                                 |
|             | Investiții financiare curente în părți afiliate                                                                                                                                   | 280        |                                 |                                 |
|             | Alte active circulante                                                                                                                                                            | 290        | 48985                           | 40626                           |
|             | <b>Total active circulante</b><br>(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        | 11661335                        | 12227288                        |
|             | <b>Total active</b><br>(rd.130 + rd.300)                                                                                                                                          | 310        | 25706635                        | 25954058                        |



| Nr.<br>cpt. | PASIV                                                                                                                                                         | Cod<br>rd.* | Sold la                            |                                    |
|-------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|------------------------------------|------------------------------------|
|             |                                                                                                                                                               |             | Începutul perioadei de<br>gestiune | Sfârșitul perioadei de<br>gestiune |
| 1           | 2                                                                                                                                                             | 3           | 4                                  | 5                                  |
| 3.          | <b>Capital propriu</b>                                                                                                                                        |             |                                    |                                    |
|             | Capital social și suplimentar                                                                                                                                 | 320         | 5400                               | 5400                               |
|             | Rezerve                                                                                                                                                       | 330         |                                    |                                    |
|             | Corecții ale rezultatelor anilor precedenți                                                                                                                   | 340         | x                                  | 22322                              |
|             | Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)<br>al anilor precedenți                                                                                            | 350         | 6217960                            | 6217960                            |
|             | Profit net (pierdere netă) al perioadei de<br>gestiune                                                                                                        | 360         | x                                  | (206875)                           |
|             | Profit utilizat al perioadei de gestiune                                                                                                                      | 370         | x                                  |                                    |
|             | Alte elemente de capital propriu                                                                                                                              | 380         |                                    |                                    |
|             | <b>Total capital propriu</b><br>(rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 +<br>rd.360 - rd.370 + rd.380)                                                             | 390         | 6223360                            | 6038802                            |
| 4.          | <b>Datorii pe termen lung</b>                                                                                                                                 |             |                                    |                                    |
|             | Credite bancare pe termen lung                                                                                                                                | 400         |                                    |                                    |
|             | Împrumuturi pe termen lung                                                                                                                                    | 410         | 17740371                           | 18452961                           |
|             | Datorii pe termen lung privind leasingul<br>financiar                                                                                                         | 420         |                                    |                                    |
|             | Alte datorii pe termen lung                                                                                                                                   | 430         |                                    |                                    |
|             | <b>Total datorii pe termen lung</b><br>(rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)                                                                                    | 440         | 17740371                           | 18452961                           |
| 5.          | <b>Datorii curente</b>                                                                                                                                        |             |                                    |                                    |
|             | Credite bancare pe termen scurt                                                                                                                               | 450         |                                    |                                    |
|             | Împrumuturi pe termen scurt                                                                                                                                   | 460         |                                    |                                    |
|             | Datorii comerciale                                                                                                                                            | 470         | 1454329                            | 890871                             |
|             | Datorii față de părțile afiliate                                                                                                                              | 480         |                                    |                                    |
|             | Avansuri primite curente                                                                                                                                      | 490         | 182174                             | 295470                             |
|             | Datorii față de personal                                                                                                                                      | 500         | 69843                              | 55013                              |
|             | Datorii privind asigurările sociale și<br>medicale                                                                                                            | 510         | 23280                              | 12379                              |
|             | Datorii față de buget                                                                                                                                         | 520         | 2849                               | 40837                              |
|             | Venituri anticipate curente                                                                                                                                   | 530         |                                    |                                    |
|             | Datorii față de proprietari                                                                                                                                   | 540         |                                    |                                    |
|             | Finanțări și încasări cu destinație specială<br>curente                                                                                                       | 550         |                                    |                                    |
|             | Provizioane curente                                                                                                                                           | 560         |                                    |                                    |
|             | Alte datorii curente                                                                                                                                          | 570         | 10725                              | 167720                             |
|             | <b>Total datorii curente</b><br>(rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480 +<br>rd.490 + rd.500 + rd.510 + rd.520<br>+ rd.530 + rd.540 + rd.550 + rd.560 +<br>rd.570) | 580         | 1742904                            | 1462290                            |
|             | <b>Total pasive</b><br>(rd.390 + rd.440 + rd.580)                                                                                                             | 590         | 25706635                           | 28984088                           |



# SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

Anexa 2

de la 01.01.18 până la 31.12. 2018

| Indicatori                                                                                              | Cod rd. | Perioada de gestiune |          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------|----------|
|                                                                                                         |         | precedentă           | curentă  |
| Venituri din vânzări                                                                                    | 010     | 29079990             | 24312870 |
| Costul vânzărilor                                                                                       | 020     | 24440599             | 18058232 |
| Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)                                                          | 030     | 4639391              | 6254338  |
| Alte venituri din activitatea operațională                                                              | 040     | 104223               | 129039   |
| Cheltuieli de distribuie                                                                                | 050     | 659191               | 2483537  |
| Cheltuieli administrative                                                                               | 060     | 3650670              | 3998544  |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională                                                            | 070     | 360967               | 38759    |
| Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070) | 080     | 72816                | (137463) |
| Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)                                                       | 090     | (154511)             | (2875)   |
| Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)                                                  | 100     | (81695)              | (166038) |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit                                                                   | 110     | 37088                | 40837    |
| Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)                                   | 120     | (118783)             | (206875) |

## SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

Anexa 3

de la 01.01.18 până 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       | <b>Capital social și suplimentar</b>                                                                 |         |                                         |          |           |                                         |
|         | Capital social                                                                                       | 010     | 5400                                    |          |           | 5400                                    |
|         | Capital suplimentar                                                                                  | 020     |                                         |          |           |                                         |
|         | Capital nevărsat                                                                                     | 030     | ( )                                     | ( )      | ( )       | ( )                                     |
|         | Capital neînregistrat                                                                                | 040     |                                         |          |           |                                         |
|         | Capital retras                                                                                       | 050     | ( )                                     | ( )      | ( )       | ( )                                     |
|         | <b>Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)</b>              | 060     | 5400                                    |          |           | 5400                                    |
| 2       | <b>Rezerve</b>                                                                                       |         |                                         |          |           |                                         |
|         | Capital de rezervă                                                                                   | 070     |                                         |          |           |                                         |
|         | Rezerve statutare                                                                                    | 080     |                                         |          |           |                                         |
|         | Alte rezerve                                                                                         | 090     |                                         |          |           |                                         |
|         | <b>Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)</b>                                                      | 100     |                                         |          |           |                                         |
| 3       | <b>Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b>                                                    |         |                                         |          |           |                                         |
|         | Corecții ale rezultatelor anilor precedenți                                                          | 110     |                                         | 22322    |           | 22322                                   |
|         | Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți                                      | 120     | 6217960                                 |          |           | 6217960                                 |
|         | Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune                                                  | 130     | x                                       |          |           | (206875)                                |
|         | Profit utilizat al perioadei de gestiune                                                             | 140     | x                                       |          | 206875    |                                         |
|         | 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     | 6217960                                 | 22322    | 206875    | 6033407                                 |
| 4       | <b>Alte elemente de capital propriu, din care</b>                                                    |         |                                         |          |           |                                         |
|         | Diferențe din reevaluare                                                                             | 170     |                                         |          |           |                                         |
|         | Supvenții entităților cu proprietate publică                                                         | 172     |                                         |          |           |                                         |
|         | <b>Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)</b>                                     | 180     | 6223360                                 | 22322    | 206875    | 6038807                                 |



## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.18 pînă la 31.12. 2018

| Indicatori                                                                                                               | Cod. rd. | Perioada de gestiune |          |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------|----------|
|                                                                                                                          |          | precedentă           | curentă  |
| 1                                                                                                                        | 2        | 3                    | 4        |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>                                                                   |          |                      |          |
| Încasări din vânzări                                                                                                     | 010      | 28169796             | 28101635 |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate                                                                               | 020      | 31319774             | 27291387 |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală                                                          | 030      | 887909               | 791274   |
| Dobînzii plătite                                                                                                         | 040      |                      |          |
| Plata impozitului pe venit                                                                                               | 050      |                      |          |
| Alte încasări                                                                                                            | 060      | 3345767              | 3923223  |
| Alte plăți                                                                                                               | 070      | 143778               | 184241   |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)</b> | 080      | (836193)             | 787992   |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>                                                                  |          |                      |          |
| Încasări din vânzarea activelor imobilizate                                                                              | 090      |                      |          |
| Plăți aferente intrărilor de active imobilizate                                                                          | 100      |                      |          |
| Dobînzii 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>                  | 140      |                      |          |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>                                                                     |          |                      |          |
| Încasări sub formă de credite și împrumuturi                                                                             | 150      | 9488303              | 3416649  |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor                                                                  | 160      | 8611483              | 2704060  |
| 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>                     | 200      | 876820               | 712589   |
| <b>Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)</b>                                                          | 210      | 40627                | 1500581  |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)                                                                      | 220      | (143857)             | (29215)  |
| <b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>                                                                | 230      | 391656               | 288426   |
| <b>Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)</b>                                   | 240      | 288426               | 1759792  |



## Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.  
Număr de înregistrare \_\_\_\_\_ Data înregistrării 06.03.06 Seria MA Număr 0053502
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:  
data "\_\_\_\_" \_\_\_\_\_, suma 5400. 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 21 persoane, inclusiv pe categorii:  
1) personal administrativ 8 persoane,  
2) muncitori 13 persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 20 18 21 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 618771 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 gaj<sup>1</sup>  
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) \_\_\_\_\_  
3) \_\_\_\_\_
14. Numerar legat – total \_\_\_\_\_ lei

<sup>1</sup> 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



Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente fondatorilor nerezidenți

Tabell

| 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 | Total                              | Intrări/majorări<br>Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente | Ieșiri/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 |
| 1                                                                                      | 2                |                                                                     | 4                                  |                                    | 6                                                                                                 |                  | 8                         |                                                                     | 10                                 |
| Creanțe și investiții financiare curente – total                                       | 010              | 986 933                                                             |                                    | 102 366 27                         |                                                                                                   | 109 218 43       |                           | 301 317                                                             |                                    |
| Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:                                                  | 020              |                                                                     |                                    |                                    |                                                                                                   |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                      |                  |                                                                     |                                    |                                    |                                                                                                   |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                      |                  |                                                                     |                                    |                                    |                                                                                                   |                  |                           |                                                                     |                                    |
| Avansuri acordate, inclusiv pe țări:                                                   | 030              | 986 933                                                             |                                    | 101 366 27                         |                                                                                                   | 109 218 43       |                           | 301 317                                                             |                                    |
| -                                                                                      |                  | 132 930                                                             |                                    | 716 5639                           |                                                                                                   | 202 2805         |                           | 232 264                                                             |                                    |
| -                                                                                      |                  | 930 415                                                             |                                    | 307 0988                           |                                                                                                   | 343 2852         |                           | 68023                                                               |                                    |
| -                                                                                      |                  | 118 327                                                             |                                    |                                    |                                                                                                   | 118 327          |                           |                                                                     |                                    |
| Imprumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:         | 040              | 297 859                                                             |                                    |                                    |                                                                                                   | 297 859          |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                      |                  |                                                                     |                                    |                                    |                                                                                                   |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                      |                  |                                                                     |                                    |                                    |                                                                                                   |                  |                           |                                                                     |                                    |
| Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:                               | 050              |                                                                     |                                    |                                    |                                                                                                   |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                      |                  |                                                                     |                                    |                                    |                                                                                                   |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                      |                  |                                                                     |                                    |                                    |                                                                                                   |                  |                           |                                                                     |                                    |
| Datorii curente – total                                                                | 060              | 198 417                                                             |                                    | 157 69905                          |                                                                                                   | 153 47412        |                           | 46286                                                               |                                    |
| Datorii comerciale, inclusiv pe țări:                                                  | 070              | 198 417                                                             |                                    | 4810572                            |                                                                                                   | 4694123          |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                      |                  | 156 189                                                             |                                    | 105 19391                          |                                                                                                   | 109 53419        |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                      |                  | 122 23                                                              |                                    |                                    |                                                                                                   |                  |                           |                                                                     |                                    |
| Avansuri primite, inclusiv pe țări:                                                    | 080              |                                                                     |                                    |                                    |                                                                                                   |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                      |                  |                                                                     |                                    |                                    |                                                                                                   |                  |                           |                                                                     |                                    |
| -                                                                                      |                  |                                                                     |                                    |                                    |                                                                                                   |                  |                           |                                                                     |                                    |
| Credite bancare, imprumuturi 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**

Tabel

| Indicatori                                                                                | Cod<br>rd./<br>cod<br>țară | Sold la începutul perioadei de gestiune                                      |                                       | Modificări în perioada de gestiune |                                                                                        |                      |                              | Sold la sfârșitul perioadei de gestiune                                      |                                       |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
|                                                                                           |                            | La care termenul de<br>plată nu a sosit sau<br>este expirat până la<br>un an | Termenul expirat<br>mai mult de un an | Intrări/majorări                   |                                                                                        | Ieșiri/<br>diminuări | Diferențe de<br>curs valutar | La care termenul de<br>plată nu a sosit sau<br>este expirat până la<br>un an | Termenul expirat<br>mai mult de un an |
|                                                                                           |                            |                                                                              |                                       | Total                              | Transferări din active<br>și datorii pe termen<br>lung în active și datorii<br>curente |                      |                              |                                                                              |                                       |
| 1                                                                                         | 2                          | 3                                                                            | 4                                     | 5                                  | 6                                                                                      | 7                    | 8                            | 9                                                                            | 10                                    |
| <b>Creanțe și investiții financiare curente – total</b>                                   | <b>010</b>                 |                                                                              |                                       |                                    |                                                                                        |                      |                              |                                                                              |                                       |
| Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:                                                     | 020                        |                                                                              |                                       |                                    |                                                                                        |                      |                              |                                                                              |                                       |
| -                                                                                         |                            |                                                                              |                                       |                                    |                                                                                        |                      |                              |                                                                              |                                       |
| -                                                                                         |                            |                                                                              |                                       |                                    |                                                                                        |                      |                              |                                                                              |                                       |
| Avansuri acordate, inclusiv pe țări:                                                      | 030                        |                                                                              |                                       |                                    |                                                                                        |                      |                              |                                                                              |                                       |
| -                                                                                         |                            |                                                                              |                                       |                                    |                                                                                        |                      |                              |                                                                              |                                       |
| -                                                                                         |                            |                                                                              |                                       |                                    |                                                                                        |                      |                              |                                                                              |                                       |
| Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul<br>financiar, inclusiv pe țări:         | 040                        |                                                                              |                                       |                                    |                                                                                        |                      |                              |                                                                              |                                       |
| -                                                                                         |                            |                                                                              |                                       |                                    |                                                                                        |                      |                              |                                                                              |                                       |
| -                                                                                         |                            |                                                                              |                                       |                                    |                                                                                        |                      |                              |                                                                              |                                       |
| Depozite, inclusiv pe țări:                                                               | 050                        |                                                                              |                                       |                                    |                                                                                        |                      |                              |                                                                              |                                       |
| -                                                                                         |                            |                                                                              |                                       |                                    |                                                                                        |                      |                              |                                                                              |                                       |
| -                                                                                         |                            |                                                                              |                                       |                                    |                                                                                        |                      |                              |                                                                              |                                       |
| Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:                                  | 060                        |                                                                              |                                       |                                    |                                                                                        |                      |                              |                                                                              |                                       |
| -                                                                                         |                            |                                                                              |                                       |                                    |                                                                                        |                      |                              |                                                                              |                                       |
| -                                                                                         |                            |                                                                              |                                       |                                    |                                                                                        |                      |                              |                                                                              |                                       |
| <b>Datorii curente – total</b>                                                            | <b>070</b>                 |                                                                              |                                       |                                    |                                                                                        |                      |                              |                                                                              |                                       |
| Datorii comerciale, inclusiv pe țări:                                                     | 080                        |                                                                              |                                       |                                    |                                                                                        |                      |                              |                                                                              |                                       |
| -                                                                                         |                            |                                                                              |                                       |                                    |                                                                                        |                      |                              |                                                                              |                                       |
| -                                                                                         |                            |                                                                              |                                       |                                    |                                                                                        |                      |                              |                                                                              |                                       |
| Avansuri primite, inclusiv pe țări:                                                       | 090                        |                                                                              |                                       |                                    |                                                                                        |                      |                              |                                                                              |                                       |
| -                                                                                         |                            |                                                                              |                                       |                                    |                                                                                        |                      |                              |                                                                              |                                       |
| -                                                                                         |                            |                                                                              |                                       |                                    |                                                                                        |                      |                              |                                                                              |                                       |
| Credite bancare, împrumuturi și datorii privind<br>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



Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

Tabelul 6

| Indicatori                                                                                                                 | Cod rd./<br>cod țară | Sold la începutul<br>perioadei de gestiune | Intrări/<br>majorări | Ieșiri/<br>diminuări | Sold la sfârșitul<br>perioadei de<br>gestiune |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------------------------------------------|
| 1                                                                                                                          | 2                    | 3                                          | 4                    | 5                    | 6                                             |
| <b>Investiții financiare</b>                                                                                               | 010                  |                                            |                      |                      |                                               |
| Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, inclusiv pe țări: | 020                  |                                            |                      |                      |                                               |
| Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, inclusiv pe țări:             | 030                  |                                            |                      |                      |                                               |
| <b>Capital social</b>                                                                                                      | 040                  |                                            |                      |                      |                                               |
| Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, inclusiv pe țări:                                                 | 050                  |                                            |                      |                      |                                               |
| Cote de participație și acțiuni de peste 10%, inclusiv pe țări:                                                            | 060                  |                                            |                      |                      |                                               |

Rd.010= rd.020 + rd.030; Rd.040= rd.050 + rd.060; Col.6 = col.3+col.4-col.5

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Tabelul 6

| Indicatori                                                                                                                               | Cod rd./<br>cod țară | Perioada de gestiune |         |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|---------|
|                                                                                                                                          |                      | precedentă           | curentă |
| 1                                                                                                                                        | 2                    | 3                    | 4       |
| <b>Venituri – total</b>                                                                                                                  | 010                  |                      |         |
| Venituri aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări:   | 020                  |                      |         |
| Venituri din dobânzi aferente activității operaționale și altor activități, inclusiv pe țări:                                            | 030                  |                      |         |
| Venituri din dividende și participații în alte entități, inclusiv pe țări:                                                               | 040                  |                      |         |
| Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, inclusiv pe țări:                                                 | 050                  |                      |         |
| Alte venituri, inclusiv pe țări:                                                                                                         | 060                  |                      |         |
| <b>Cheltuieli – total</b>                                                                                                                | 070                  |                      |         |
| 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                  |                      |         |
| Cheltuieli și provizioane aferente creanțelor comerciale și altor creanțe compromise, inclusiv pe țări:                                  | 100                  |                      |         |
| Alte cheltuieli, 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

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Tabelul 7

| Indicatori                                                          | Cod rd./<br>cod țară | Sold la începutul<br>perioadei de gestiune | Intrări/<br>diminuări | Ieșiri/<br>micșorări | Sold la sfârșitul<br>perioadei de gestiune |
|---------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------------------------|
| 1                                                                   | 2                    | 3                                          | 4                     | 5                    | 6                                          |
| Bunuri primite în baza contractelor de comision, inclusiv pe țări   | 010                  |                                            |                       |                      |                                            |
| Bunuri primite spre prelucrare, inclusiv pe țări                    | 020                  |                                            |                       |                      |                                            |
| Bunuri obținute din prelucrarea bunurilor primite, inclusiv pe țări | 030                  |                                            |                       |                      |                                            |

Col.6 = col.3 - col.5

Persoane responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității\*

Director:

Contabil:

Hotău

Phloghri

Copse H.



Anexa Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

Model re

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 |
|----------------------------------------------------------------------|----------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------------|
| <b>A</b>                                                             | <b>1</b> | <b>2</b>                                                | <b>3</b>                                     | <b>4</b>                                     | <b>5</b>                                            | <b>6</b>                                           | <b>7</b>                                                | <b>8</b>                                     | <b>9</b>                                     |
| 1. Imobilizări necorporale în curs de execuție                       | 100      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| 2. Imobilizări necorporale în utilizare, total                       | 200      | 12364                                                   | 4580                                         |                                              | 2912                                                |                                                    | 18281                                                   | 5922                                         |                                              |
| inclusiv:                                                            |          |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| 2.1. brevete și mărci                                                | 210      | 6714                                                    | 1020                                         |                                              |                                                     |                                                    | 6714                                                    | 1580                                         |                                              |
| 2.2. licențe de activitate                                           | 220      | 3280                                                    | 1338                                         |                                              |                                                     |                                                    | 3280                                                    | 1880                                         |                                              |
| 2.3. programe informatice                                            | 230      | 2400                                                    | 2400                                         |                                              | 2912                                                |                                                    | 5312                                                    | 2462                                         |                                              |
| 3. Imobilizări corporale în curs de execuție                         | 300      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| 4. Terenuri                                                          | 400      | 547259                                                  | x                                            |                                              |                                                     |                                                    | 547259                                                  | x                                            |                                              |
| 5. Mijloace fixe, total                                              | 500      | 11694995                                                | 4339125                                      |                                              | 3421041                                             | 1893620                                            | 13222366                                                | 6856565                                      |                                              |
| din care:                                                            |          |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| 5.1. clădiri                                                         | 510      | 4713403                                                 | 1588435                                      |                                              | 345319                                              |                                                    | 5009122                                                 | 1848224                                      |                                              |
| 5.2. construcții speciale                                            | 520      | 588153                                                  | 560653                                       |                                              | 597914                                              |                                                    | 486064                                                  | 216909                                       |                                              |
| 5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie                       | 530      | 3771026                                                 | 1958697                                      |                                              | 2477409                                             | 1893620                                            | 4384868                                                 | 2900791                                      |                                              |
| inclusiv: . tehnică de calcul                                        | 531      |                                                         |                                              |                                              |                                                     |                                                    |                                                         |                                              |                                              |
| 5.4. mijloace de transport                                           | 540      | 2264182                                                 | 26687                                        |                                              |                                                     |                                                    | 2264182                                                 | 93856                                        |                                              |
| 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      | 358231                                                  | 257688                                       |                                              |                                                     |                                                    | 358231                                                  | 259082                                       |                                              |
| 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.(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

