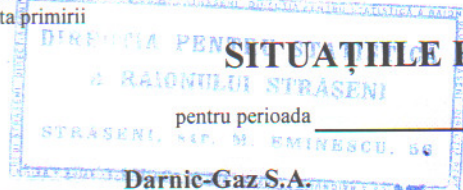


31 martie 2020

Data primirii

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



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada

anul 2019

Entitatea

Darnic-Gaz S.A.

(Denumirea completă)

0 3 0 0 1 1 2 9

Cod CUIIO

1 0 0 3 6 0 1 0 0 6 4 0 7

Cod IDNO

Sediul: MD

3401

Cod poștal

or.Straseni

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

8 0 0 1

Cod CUATM

or.Straseni, str.Stefan cel Mare 1a

strada, nr. bl.

Activitatea principală

Услуги

4 2 9 9

Cod CAEM, rev. 2

Forma de proprietate

colectiva privata

1 6

Cod CFP

Forma organizatorico-juridica

SA de tip inchis

5 2 0

Cod CFOJ

Date de contact:

Tel.

0237-25727

e-mail

WEB

Unitatea de masura: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna)

Lica Petru Constantin

Tel.

0237-25727

Anexa 8

Nota informativa privind veniturile si cheltuielile clasificate dupa natura

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vinzari	010	57 813 803	24 569 852
Alte venituri din activitatea operationala	020	10 657	211 036
Venituri din alte activitati	030	743 973	824 154
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	58 568 433	25 605 042
Variatia stocurilor	050		
Costul vinzarilor marfurilor vandute	060	38 129 326	11 552 940
Cheltuieli privind stocurile	070	7 497 441	3 039 597
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	4 299 102	3 805 519
Contributii de asigurari sociale de stat obligatorii si prime de asigurare obligatorie de asistenta medicala	090	1 108 957	849 107
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea activelor imobilizate	100	1 364 866	1 454 845
Alte cheltuieli	110	4 014 593	4 004 946
Cheltuieli din alte activitati	120	531 648	569 741
Total cheltuieli (rd.050+rd.060+rd.070+rd.080+rd.090+rd.100+rd.110+rd.120)	130	56 945 933	25 276 697
Profit (pierdere) pina la impozitare (rd.040-rd.130)	140	1 622 500	328 345
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	268 688	40 991
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140-rd.150)	160	1 353 811	287 354

BILANTUL

Anexa nr.1

la 31 decembrie 2019

Nr. cpt.	ACTIV	Cod. rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizari necorporale	010	781	420
	Imobilizari corporale in curs de executie	020	1 263 601	1 279 203
	Terenuri	030	305 696	305 696
	Mijloace fixe	040	10 141 136	8 669 937
	Resurse minerale	050	-	-
	Active biologice imobilizate	060	-	-
	Investitii financiare pe termen lung in parti neafiliate	070	-	-
	Investitii financiare pe termen lung in parti afiliate	080	-	-
	Investitii imobiliare	090	-	-
	Creante pe termen lung	100	-	-
	Avansuri acordate pe termen lung	110	-	-
	Alte active imobilizate	120	-	-
	Total active imobilizate (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040+rd.050+rd.060+rd.070+rd.080+rd.090+rd.100+rd.110+rd.120)	130	11 711 214	10 255 256
2.	Active circulante			
	Materiale	140	7 447 345	3 322 852
	Active biologice circulante	150	-	-
	Obiecte de mica valoare si scurta durata	160	383 029	313 670
	Productia in curs de executie si produse	170	-	-
	Marfuri	180	-	-
	Creante comerciale	190	2 204 630	6 065 069
	Creante ale partilor afiliate	200	-	-
	Avansuri acordate curente	210	841 260	740 219
	Creante ale bugetului	220	1 425 241	279 339
	Creante ale personalului	230	3 000	-
	Alte creante curente	240	1 720 419	2 917 561
	Numerar in casierie si la conturi curente	250	12 914 858	13 347 553
	Alte elemente de numerar	260	-	-
	Investitii financiare curente in parti neafiliate	270	-	-
	Investitii financiare curente in parti afiliate	280	-	-
	Alte active circulante	290	75 415	175 411
	Total active circulante (rd.140+rd.150+rd.160+rd.170+rd.180+rd.190+rd.200+rd.210+rd.220+rd.230+rd.240+rd.250+rd.260+rd.270+rd.280+rd.290)	300	27 015 197	27 161 674
	Total active (rd.130+rd.300)	310	38 726 411	37 416 930

Nr. cpt.	PASIV	Cod. rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social si suplimentar	320	182 790	182 790
	Rezerve	330	31 731 432	31 731 432
	Corectii ale rezultatelor anilor precedenti	340	X	-
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti	350	2 574 026	2 574 027
	Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune	360	X	287 353
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	-
	Alte elemente de capital propriu	380	-	-
	Total capital propriu (rd.320+rd.330+rd.340+rd.350+rd.360-rd.370+rd.380)	390	34 488 248	34 775 602
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	-	-
	Imprumuturi pe termen lung	410	-	-
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420	-	-
	Alte datorii pe termen lung	430	-	-
	Total datorii pe termen lung (rd.400+rd.410+rd.420+rd.430)	440	-	-
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450	-	-
	Imprumuturi pe termen scurt	460	-	-
	Datorii comerciale	470	377 092	341 968
	Datorii fata de partile afiliate	480	-	-
	Avansuri primite curente	490	2 332 763	2 279 306
	Datorii fata de personal	500	19 807	14 116
	Datorii privind asigurarile sociale si medicale	510	-	-
	Datorii fata de buget	520	180 199	-
	Venituri anticipate curente	530	-	-
	Datorii fata de proprietari	540	-	-
	Finantari si incasari cu destinatie speciala curente	550	-	-
	Provizioane curente	560	-	-
	Alte datorii curente	570	1 328 302	5 938
	Total datorii curente (rd.450+rd.460+rd.470+rd.480+rd.490+rd.500+rd.510+rd.520+rd.530+rd.540+rd.550+rd.560+rd.570)	580	4 238 163	2 641 328
	Total pasive (rd.390+rd.440+rd.580)	590	38 726 411	37 416 930

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la ianuarie pina la decembrie 20 19

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vinzari	010	57 813 803	24 569 852
Costul vinzarilor	020	50 945 250	20 269 289
Profit brut (pierdere bruta) (rd.010-rd.020)	030	6 868 553	4 300 563
Alte venituri din activitatea operationala	040	10 657	211 036
Cheltuieli de distribuie	050	1 550 395	1 050 611
Cheltuieli administrative	060	3 776 091	3 278 735
Alte cheltuieli din activitatea operationala	070	142 549	108 321
Rezultatul din activitatea operationala; profit (pierdere) (rd.030+rd.040-rd.050-rd.060-rd.070)	080	1 410 175	73 932
Rezultatul din alte activitati; profit (pierdere)	090	212 325	254 413
Profit (pierdere) pina la impozitare (rd.080+rd. 090)	100	1 622 500	328 345
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	268 689	40 991
Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune (rd.100-rd.110)	120	1 353 811	287 354

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la ianuarie pina la decembrie 20 19

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la inceputul perioadei de gestiune	Majorari	Diminuari	Sold la sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	2	4	5	6	7
1	Capital social si suplimentar					
	Capital social	010	182 790			182 790
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevarsat	030				
	Capital neinregistrat	040				
	Capital retras	050				
	Total capital social si suplimentar (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040+rd.050)	060	182 790			182 790
2	Rezerve					
	Capital de rezerva	070				
	Rezerve statutare	080	31 731 432	2 574 027		34 305 459
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070+rd.080+rd.090)	100	31 731 432	2 574 027		34 305 459
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita)					
	Corectii ale rezultatelor anilor precedenti	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti	120	2 574 026		2 574 026	
	Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune	130	X	287 354		287 354
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	-	-	-
	Rezultatul din tranzitia la noile reglementari contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperita) (rd.110+rd.120+rd.130+rd.140+rd.150)	160	2 574 026	287 354	2 574 026	287 354
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170				
	Diferente din reevaluare	171				
	Subventii entitatilor cu proprietate publica	172				
	Total capital propriu (rd.060+rd.100+rd.160+ rd.170)	180	34 488 248	2 861 381	2 574 026	34 775 603

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la ianuarie pina la decembrie 20 19

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operationala			
Incasari din vinzari	010	52 080 090	20 122 953
Plati pentru stocuri si servicii procurate	020	39 745 654	12 216 783
Plati catre angajati si organe de asigurare sociala si medicala	030	5 046 348	4 323 877
Dobinzi platite	040		
Plata impozitului pe venit	050	145 000	120 000
Alte incasari	060	571 127	421 984
Alte plati	070	4 228 579	4 109 642
Fluxul net de numerar din activitatea operationala			
(rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	3 485 636	(225 365)
Fluxuri de numerar din activitatea de investitii			
Incasari din vinzarea activelor imobilizate	090	288 554	545 091
Plati aferente intrarilor de active imobilizate	100	1 424 927	111 557
Dobinzi incasate	110	268 582	233 665
Dividende incasate	120		
Alte incasari (plati)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investitii			
(rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	(867 791)	667 199
Fluxuri de numerar din activitatea financiara			
Incasari sub forma de credite si imprumuturi	150		
Plati aferente rambursarii creditelor si imprumuturilor	160		
Dividende platite	170		
Incasari din operatiuni de capital	180		
Alte incasari (plati)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiara			
(rd.150 – rd.160 – rd.170 + r d.180 ± rd.190)	200		
Fluxul net de numerar total			
(± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	2 617 845	441 834
Diferente de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(30 943)	(9 139)
Sold de numerar la inceputul perioadei de gestiune	230	10 327 956	12 914 858
Sold de numerar la sfirsitul perioadei de gestiune	240	12 914 858	13 347 553
(± rd.210 ± rd.220 + rd.230)			

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entitatii, eliberat de Camera înregistrării de Stat.

Numar de înregistrare 151069840 Data înregistrării 09.06.1997 Seria A Numar 004667

2. Capital social înregistrat de Camera înregistrării de Stat:

data _____ suma 182790 lei, inclusiv:

1) cota statului _____ lei,

2) cota detinatorilor a cel puțin 20% _____ lei.

Modificări ulterioare:

a) data _____ suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei.

b) data _____ suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei.

3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:

Licență în vigoare:

1) Numar 037656, data eliberării 23.06.2011

Termen de valabilitate 18.02.2020

Tipul de activitate Construcții de clădiri și construcții ingineresti

Organul care a eliberat licența Camera de licențiere

2) Numar _____, data eliberării _____

Termen de valabilitate _____

Tipul de activitate _____

Organul care a eliberat licența _____

3) Numar _____, data eliberării _____

Termen de valabilitate _____

Tipul de activitate _____

Organul care a eliberat licența _____

4. Numarul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 43 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 9 persoane,

2) muncitori 23 persoane.

5. Numarul personalului la 31 decembrie 2019 32 persoane.6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 3805519 lei.

7. Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere și supraveghere și alte angajamente aparute sau asumate în legătură cu pensiile membrilor actuali sau ale fostilor 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 _____ lei.

1) valoarea de gaj _____ lei.

2) valoarea contabilă _____ lei.

10. Numarul actiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune 18279 unitati.

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

1) profit 15 lei 72 bani,

2) pierdere _____ lei _____ bani.

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

a) platite _____ lei. _____ bani,

b) planificate pentru plată _____ lei. _____ bani.

13. Valuta străină disponibilă, recalculată în moneda națională a Republicii Moldova – total _____ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1) _____

2) _____

3) _____

14. Numerar legat – total _____ lei.

¹ În rândurile, în care se înscriu sumele de gaj, în toate coloanele prin fracție se reflectă:

a) la numărător – valoarea de gaj;

b) la numitor – valoarea contabilă

**Nota informativa
privind relatiile cu nerezidentii**

Tabelul 1

Creante, investitii financiare si datorii pe termen lung aferente fondatorilor nerezidenti

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificari in perioada de gestiune			Sold la sfirsitul perioadei de gestiune
			Intrari/majorari	Iesiri/diminuari	Diferente de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creante si investitii financiare pe termen lung - total	010					
Creante comerciale, inclusiv pe tari:	020					
-						
-						
-						
Avansuri acordate, inclusiv pe tari:	030					
-						
-						
-						
Imprumuturi acordate si creante privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	040					
-						
-						
-						
Alte creante si investitii financiare, inclusiv pe tari:	050					
-						
-						
-						
Datorii pe termen lung - total	060					
Datorii comerciale, inclusiv pe tari:	070					
-						
-						
-						
Avansuri primite, inclusiv pe tari:	080					
-						
-						
-						
Credite bancare, imprumuturi si datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	090					
-						
-						
-						
Alte datorii, inclusiv pe tari:	100					
-						
-						
-						

Rd.010 = rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050

Rd.060 = rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100

Col.7 = col.3 + col.4 - col.5 ± col.6

Creante, investitii financiare si datorii pe termen lung aferente nerezidentilor, cu exceptia fondatorilor

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificari in perioada de gestiune			Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
			Intrari/majorari	Iesiri/diminuări	Diferente de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creante si investitii financiare pe termen lung - total	010					
Creante comerciale, inclusiv pe tari:	020					
-						
-						
-						
Avansuri acordate, inclusiv pe tari:	030					
-						
-						
-						
Imprumuturi acordate si creante privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	040					
-						
-						
-						
Depozite, inclusiv pe tari:	060					
-						
-						
-						
Alte creante si investitii financiare, inclusiv pe tari:	060					
-						
-						
-						
Datorii pe termen lung - total	070					
Datorii comerciale, inclusiv pe tari:	080					
-						
-						
-						
Avansuri primite, inclusiv pe tari:	090					
-						
-						
-						
Credite bancare, imprumuturi si datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	100					
-						
-						
-						
Alte datorii, inclusiv pe tari:	110					
-						
-						
-						

Rd.010 = rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060

Rd.070 = rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Col.7 = col.3 + col.4 - col.5 ± col.6

Tabelul 3

Creante, investiții financiare și datorii curente aferente fondatorilor ne rezidenți

Indicatori	Cod rd / cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune		Modificări în perioada de gestiune				Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune	
		La care termenul de plata nu a sosit sau este expirat pîna la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Intrări/majorări		Iesiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plata nu a sosit sau este expirat pîna la un an	Termenul expirat mai mult de un an
				Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente - total	010								
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020								
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030								
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040								
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	050								
Datorii curente - total	060								
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	070								
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	080								
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	090								
Datorii privind dividendele calculate, inclusiv pe țări:	100								
Alte datorii, inclusiv pe țări:	110								

Rd 010 – rd 020 + rd 030 + rd 040 + rd 050

Rd 060 – rd 070 + rd 080 + rd 090 + rd 100 + rd 110

Col (9+10) = col (3+4) + col 5 + col 7 + col 8

Creante, investiții financiare și datorii curente aferente nerezidenților, cu excepția fondatorilor

Indicatori	Cod rd/ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune		Modificări în perioada de gestiune				Sold la sfârșitul perioadei de gestiune	
		3	4	5	6	7	8	9	10
		La care termenul de plata nu a sosit sau este expirat pînă la un an		Termenul expirat mai mult de un an		Total		La care termenul de plata nu a sosit sau este expirat pînă la un an	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creante și investiții financiare curente - total	010								
Creante comerciale, inclusiv pe țări:	020								
-									
-									
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030								
-									
-									
Împrumuturi acordate și creante privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040								
-									
-									
Depozite, inclusiv pe țări:	050								
-									
-									
Alte creante și investiții financiare, inclusiv pe țări:	060								
-									
-									
Datorii curente - total	070								
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	080								
-									
-									
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	090								
-									
-									
Credele bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	100								
-									
-									
Alte datorii, inclusiv pe țări:	110								
-									
-									

Rd 010 = rd 020 + rd 030 + rd 040 + rd 050 + rd 060

Rd 070 = rd 080 + rd 090 + rd 100 + rd 110

Col (9+10) = col (3+4) + col 5 - col 7 + col 8

Investitii financiare in strainatate si participarea nerezidentilor in capitalul social

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrari/majorari	Iesiri/diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Investitii financiare	010				
Cote de participatie si actiuni de pina la 10%, inclusiv, in capitalul social al entitatilor nerezidente, inclusiv pe tari:	020				
-					
-					
-					
Cote de participatie si actiuni de peste 10% in capitalul social al entitatilor nerezidente, inclusiv pe tari:	030				
-					
-					
-					
Capital social	040				
Cote de participatie si actiuni de pina la 10%, inclusiv, inclusiv pe tari:	050				
-					
-					
-					
Cote de participatie si actiuni de peste 10%, inclusiv pe tari:	060				
-					
-					
-					

Rd 010 = rd 020 + rd 030

Rd 040 = rd 050 + rd 060

Col 6 = col 3 + col 4 - col 5

Bunuri ale nerezidentilor inregistrate in conturi extrabilantiere

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrari/majorari	Iesiri/diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Bunuri primite in baza contractelor de comision, inclusiv pe tari	010				
-					
-					
-					
Bunuri primite spre prelucrare, inclusiv pe tari	020				
-					
-					
-					
Bunuri obtinute din materialele prelucrate, inclusiv pe tari	030				
-					
-					
-					

Col 6 = col 3 + col 4 - col 5

Venituri si cheltuieli aferente tranzactiilor cu nerezidentii

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri - total	010		
Venituri aferente bunurilor procurate si vandute peste hotare fara trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe tari:	020		
-			
-			
-			
Venituri din dobinzi aferente activitatii operationale si altor activitati, inclusiv pe tari:	030		
-			
-			
-			
Venituri din dividende si participatii in alte entitati, inclusiv pe tari:	040		
-			
-			
-			
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescriptie expirat, inclusiv pe tari:	050		
-			
-			
-			
Alte venituri, inclusiv pe tari:	060		
-			
-			
-			
Cheltuieli - total	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate si vandute peste hotare fara trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe tari:	080		
-			
-			
-			
Cheltuieli privind dobinzile, inclusiv pe tari:	090		
-			
-			
-			
Cheltuieli si provizioane aferente creantelor comerciale si altor creante compromise, inclusiv pe tari:	100		
-			
-			
-			
Alte cheltuieli, inclusiv pe tari:	110		
-			
-			
-			

Rd.010 = rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060

Rd.070 = rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entitatii*

Director Meron Filaret
Contabil sef Gica Petre

* conform art. 36 din Legea contabilitatii



Anexa Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

1. Informațiile privind activele imobilizate

Indicatori	Nr. rând	Existența la începutul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la începutul perioadei	Deprecierea acumulată la începutul perioadei	Intrarea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Ieșirea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Existența la sfârșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfârșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfârșitul perioadei
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	200	17 333	16 552		150		17 483	17 063	
inclusiv:	210								
2.1. brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220	2 358	4 577				2 358		
2.3. programe informatice	230	11 975	11 975				11 975		
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300	1 261 601			146 344	130 742	1 279 203	X	
4. Terenuri	400	305 696	X				305 696		
5. Mișloace fixe, total	500	20 364 321	10 223 185		463 075	1 892 781	18 934 615	10 264 678	
din care:	510	1 644 534			37 521	1 643	1 680 412	379 732	
5.1. clădiri	510		336 191						
5.2. construcții speciale	520	6 475 178	2 445 459		154 105		6 629 283	2 706 239	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmise	530								
inclusiv:	531								
5.4. mijloace de transport	540	10 067 581	5 862 660		118 348	1 891 138	8 294 791	5 465 482	
5.5. instrumente și inventar	550	1 888 154	1 367 370		46 792		1 934 946	1 467 660	
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor înregistrate 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	288 874	211 505		106 308		395 182	245 565	
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								

rd.200>= rd.210+ rd.220+ rd.230 rd.500>= rd.510+ rd.520+ rd.530+ rd.540+ rd.550+ rd.560+ rd.570+ rd.580+ rd.590 rd.530>= rd.531

col.2 + col.5 – col.6 = col.7

Formule de control dintre Anexa 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