

11 04 2018
Data primirii



Anexe la SNC

"Prezentarea situațiilor financiare"

Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada Ianuarie - Decembrie 2017

Entitatea Coca Cola Imbuteliere Chisinau SRL

(Denumirea completă)

Cod IDNO 1003600136646

Sediul: MD2023, Chisinau, str.Industrială 42

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

Activitatea principală: Producția de băuturi răcoritoare nealcoolice;

producția de ape minerale și alte ape îmbuteliate

conform CUIO
conform CUATM
conform CAEM Rev.2
conform CAEM editia 2005
conform CFP
conform CFOJ

Forma de proprietate Intreprindere cu capital strain

Forma organizatorico-juridică SRL

Date de contact: Tel. _____ e-mail _____

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna) Timofte Natalia

Tel. 02-23-51

Coduri
37084115
0140
G4634
51340
24
530

Anexa 8

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	370 508 751	390 527 358
Alte venituri din activitatea operațională	20	9 923 537	32 634 123
Venituri din alte activități	030	102 010 046	4 594 065
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	482 442 333	427 755 546
Variația stocurilor	050	(3 864 757)	(5 914 594)
Costul vânzărilor	060	251 552 499	236 917 125
Cheltuieli privind stocurile	070	29 582 695	18 101 077
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	19 089 454	22 027 834
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	5 299 811	5 981 409
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	11 601 327	32 114 877
Alte cheltuieli	110	69 983 382	80 025 377
Cheltuieli din alte activități	120	98 616 307	56 148
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	481 860 718	389 309 253
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	581 615	38 446 293
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	-	5 677 681
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	581 615	32 768 612

pag.1

BILANȚUL
la 31 decembrie 2017

Anexa 1

Nr. crt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la		Sfârșitul perioadei de gestiune
			3	4	
1	2		5		
1	Active imobilizate				
	Imobilizări necorporale	010	127 479	248 835	
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	-	-	
	Terenuri	030	2 587 988	2 587 988	
	Mijloace fixe	040	93 360 652	67 821 412	
	Resurse minierale	050	-	-	
	Active biologice imobilizate	060	-	-	
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	-	-	
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080	-	-	
	Investiții imobiliare	090	-	-	
	Creanțe pe termen lung	100	-	-	
	Avansuri acordate pe termen lung	110	-	-	
	Alte active imobilizate	120	-	-	
	Total active imobilizate	130	96 076 119	70 658 234	
	Active circulante				
	Materiale	140	6 456 108	4 354 214	
	Active biologice circulante	150	-	-	
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	-	5 467	
	Producția în curs de execuție și produse	170	-	-	
	Mărfuri	180	10 469 933	6 651 766	
Creanțe comerciale	190	59 098 180	49 700 713		
Creanțe ale părților afiliate	200	1 175 346	15 370 538		
Avansuri acordate curente	210	238 523	38 792 899		
Creanțe ale bugetului	220	754 590	408 981		
Creanțe ale personalului	230	434 054	218 692		
Alte creanțe curente	240	788 202	10 023 325		
Numerar în casierie și la conturi curente	250	18 811 578	26 985 810		
Alte elemente de numerar	260	-	-		
Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	-	-		
Investiții financiare curente în părți afiliate	280	-	-		
Alte active circulante	290	780 077	495 272		
Total active circulante	300	99 006 591	153 007 678		
Total active	310	195 082 709	223 665 911		
(rd.130 + rd.300)					

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	117 310 195	117 310 195
	Rezerve	330		-
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	(9 955 856)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	(104 416 602)	(104 416 602)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	32 768 612
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	-	-
	Alte elemente de capital propriu	380	-	-
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	12 893 593	35 706 349
4	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	-	-
	Împrumuturi pe termen lung	410	-	-
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420	-	-
	Alte datorii pe termen lung	430		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	-	-
5	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460	168 316 372	164 492 637
	Datorii comerciale	470	8 500 767	10 363 383
	Datorii față de părțile afiliate	480	3 260 202	1 771 392
	Avansuri primite curente	490	53 315	512 788
	Datorii față de personal	500	48 035	16 285
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	-	-
	Datorii față de buget	520	765 825	7 477 631
	Venituri anticipate curente	530	-	-
	Datorii față de proprietari	540	-	-
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550	-	-
	Provizioane curente	560	1 244 500	3 325 447
	Alte datorii curente	570		-
	Total datorii curente (rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480 + rd.490 + rd.500 + rd.510 + rd.520 + rd.530 + rd.540 + rd.550 + rd.560 + rd.570)	580	182 189 016	187 959 562
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	195 082 609	223 665 911



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01 ianuarie până la 31 decembrie 2017

Anexa 2

Nr.	Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
			precedentă	curentă
			3	4
	Venituri din vânzări	010	370 508 751	390 527 358
	Costul vânzării	020	251 552 499	236 917 125
	Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	95 234 015	153 610 233
	Alte venituri din activitatea operațională	040	9 923 537	32 634 123
	Cheltuieli de distribuție	050	41 007 485	57 472 437
	Cheltuieli administrative	060	79 264 719	74 583 966
	Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	11 419 709	8 825 751
	Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	(7 332 012)	45 362 203
	Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	3 393 739	(6 915 910)
	Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	(31 262 862)	38 446 293
	Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		5 677 681
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	(31 262 862)	32 768 612

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01 ianuarie până la 31 decembrie 2017

Anexa 3

Nr.	d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
					5	6	7
1		Capital social și suplimentar					
		Capital social	010	117 310 195			117 310 195
		Capital suplimentar	020				
		Capital nevărsat	030				
		Capital neînregistrat	040				
		Capital rețenut	050				
		Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	117 310 195	-	-	117 310 195
2		Rezerve					
		Capital de rezervă	070				
		Rezerve statutare	080				
		Alte rezerve	090				
		Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	-	-	-	-
3		Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
		Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110	-	-	9 955 856	(9 955 856)
		Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	(104 416 602)	-	-	(104 416 602)
		Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	32 768 612		32 768 612
		Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X			
		Rezultatul din tranzitia la noile reglementări contabile	150				
		Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(104 416 602)	32 768 612	9 955 856	(81 603 846)
4		Alte elemente de capital propriu, din care:	170				
		Diferențe din reevaluare	171				
		Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
		Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	12 893 593	32 768 612	9 955 856	35 706 349

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01 ianuarie până la 31 decembrie 2017

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	409 575 205	459 611 443
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	351 566 564	306 791 236
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	24 787 915	26 856 733
Dobânzi plătite	040	5 540 783	4 745 039
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	1 432 925	308 503
Alte plăți	070	101 736 557	98 348 319
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(72 623 690)	23 178 620
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	658 768	1 073 439
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	15 320 640	15 580 630
Dobânzi încasate	110	94 104	288 039
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	(14 567 768)	(14 219 152)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
Încasări din operațiuni de capital	180	89 666 400	
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	89 666 400	-
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	2 474 942	8 959 468
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(343 619)	(785 235)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	20 320 316	18 811 578
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	22 451 640	26 985 810

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entităţii, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
 Număr de înregistrare 1003600136646 Data înregistrării 14.06.1994 Seria MD Număr 0007133

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data " 13 " Decembrie 1994, suma 2 899 547 lei, inclusiv:

1) cota statului _____ lei,
 2) cota deţinătorilor a cel puţin 20% _____ lei.

Modificări ulterioare:

a) 22 decembrie 1999, suma 12 361 347 lei, inclusiv cota statului _____ lei,
 b) 29 aprilie 1999, suma 17 454 629 lei, inclusiv cota statului _____ lei.

c) 06 noiembrie 2015, suma 27 643 795 lei, inclusiv cota statului _____ lei.

3. Entităţile, activitatea cărora necesită licenţă, indică:

Licenţa în vigoare:

1) Număr _____, data eliberării _____

Termen de valabilitate _____

Tipul de activitate _____

Organul care a eliberat licenţa _____

2) Număr _____, data eliberării _____

Termen de valabilitate _____

Tipul de activitate _____

Organul care a eliberat licenţa _____

3) Număr _____, data eliberării _____

Termen de valabilitate _____

Tipul de activitate _____

Organul care a eliberat licenţa _____

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 128,84 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ - 7

2) muncitori - 120

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2017 - 126 persoane.

6. Remunerarea personalului entităţii în perioada de gestiune 22 027 833,58 lei.

7. Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere şi supraveghere şi alie angajamente apărute sau asumate în legătură cu pensiile membrilor actuali sau ale foştilor membri ai acestor organe,

pe categorii _____ lei.

8. Avansurile şi creditele acordate membrilor organelor specificate la pct. 7 _____ lei, inclusiv rambursate _____ lei.

9. Valoarea activelor imobilizate şi circulante, înregistrate în calitate de sal

1) valoarea de gag _____ lei,

2) valoarea contabilă _____ lei.

10. Numărul acţiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune 0 (zero) unităţi.

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

1) profit _____ lei

2) pierdere _____ lei

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

1) plătite _____ lei

2) planificate pentru plată _____ lei

13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă naţională a Republicii Moldova – total _____ lei, inclusiv (lei, denumirea şi codul valutei):

3 802 501,77

1) EUR codul valutei 978 - 3 802 501,77 lei

2) USD codul valutei 840 - 0,00 lei

3) RON codul valutei 946 - 0,00 lei

14. Numerar legat – total _____ lei.

NOTĂ INFORMATIVĂ
privind relațiile cu nerezidenții

Tabelul 1

Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente *fondatorilor* nerezidenți

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010	0				
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020					
-						
-						
-						
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030					
-						
-						
-						
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
-						
-						
-						
Datorii pe termen lung – total	060	-		-	-	-
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	070					
-						
-						
-						
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
-						
-						
-						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	090	-		-	-	-
Olanda	528	-		-	-	-
-						
-						
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					
-						
-						
-						

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

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

Col.7 = col.3+col.4-col.5+col.6

Credanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente nerezidenților, cu excepția fondatorilor

Tabelul 2

Indicatori	Cod rd./cod țară	3	Modificări în perioada de gestiune			Diferențe de curs valutar	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Înțări/ majorări	Leșiri/ diminuări			
Credanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010	0	0	0	0	0	0
Credanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020						
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030						
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040						
Depozite, inclusiv pe țări:	050						
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	060						
Datorii pe termen lung – total	070	0	0	0	0	0	0
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	080						
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	090						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	100						
Alte datorii, inclusiv pe țări:	110						

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

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

Col 7 = col 3+col 4+col 5+col 6

Credite, investiții financiare și datorii curente aferente *fondatorilor, nerezidenți*

Credite, investiții financiare și datorii curente arătate <i>fontatorilor</i> noi <i>recreaser</i>									
Indication	Cod ul / cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune		Modificări în perioada de gestiune			Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a scosut sau este expirat până la un an	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
		La care termenul de plată nu a scosut sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Întrări/măsurări		Ieșiri/ diminuări			
				Total	Trasacții din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Credite și investiții financiare curente - total	010	0							
Credite comerciale, <i>incluziv pe țări</i>	020								
-									
-									
-									
Avansuri acordate, <i>incluziv pe țări</i>	030								
-									
-									
-									
Imprumuturi acordate și credite privind leasingul financiar, <i>incluziv pe țări</i>	040								
-									
-									
-									
Alte credite și investiții financiare, <i>incluziv pe țări</i>	050								
-									
-									
-									
Datorii curente - total	060	-		-		-		-	-
Datorii comerciale, <i>incluziv pe țări</i>	070								
-									
-									
-									
Avansuri primite, <i>incluziv pe țări</i>	080								
-									
-									
-									
Credite bancare, imprumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>incluziv pe țări</i>	090	-		-		-		-	-
-									
-									
-									
Datorii privind dividendele calculate, <i>incluziv pe țări</i>	100								
-									
-									
-									
Alte datorii, <i>incluziv pe țări</i>	110	0		-		0		-	-
-									
-									
-									

Relația $rd020 + rd070 + rd090 + rd100 + rd110$
Relația $rd070 + rd090 + rd100 + rd110$
Că $rd070 + rd090 + rd100 + rd110$ col. 5, col. 7 și col. 8

Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

Informațiile privind activele imobilizate

Indicatori	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)	Leșirea în cursul perioadei (la costul de costul de intrare)	Existența la sfârșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfârșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfârșitul perioadei
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	11 580 464	11 452 985	-	190 612	-	11 771 076	11 522 242	-
inclusiv:								
2.1. brevete și mărci	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2. programe informatice	11 580 464	11 452 985	-	190 612	-	11 771 076	11 522 242	-
Nota informativă:								
a) valoarea imobilizărilor necorporale amortizabile	11 580 464	x	x	x	x	11 771 076	x	x
b) valoarea imobilizărilor necorporale neamortizabile	-	x	x	x	x	-	x	-
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	-	-	-	-	-	-	-	-
4. Terenuri	2 587 988	-	-	-	-	2 587 988	-	-
5. Mijloace fixe, total	273 044 057	179 683 404	-	15 554 527	6 365 157	282 233 427	202 958 189	11 453 826
inclusiv								
5.1. clădiri	99 409 907	41 898 072	-	680 988	-	100 090 895	51 399 241	10 973 206
5.2. construcții speciale	-	-	-	-	-	-	-	-
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	156 881 716	126 626 124	-	9 733 595	2 928 582	163 686 729	141 430 176	455 398
5.4. mijloace de transport	14 463 304	9 379 838	-	5 065 979	3 290 545	16 238 738	8 322 383	-
5.5. Alte mijloace fixe	2 289 130	1 779 371	-	73 966	146 030	2 217 066	1 806 389	25 222
4. Investiții imobiliare evaluate conform metodei bazate pe cost	-	-	-	-	-	-	-	-

Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

Indicatori	Cod rd./cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Investiții financiare	010	-	-	-	-
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	020				
-					
-					
-					
Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	030				
-					
-					
-					
Capital social	040	117 310 195	-	-	117 310 195
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe țări:</i>	050				
-					
-					
-					
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, <i>inclusiv pe țări:</i>	060	117 310 195	-	-	117 310 195
Olanda	528	117 310 195	-	-	117 310 195
-					
-					

Rd 010= rd 020 + rd 030

Rd 040= rd 050 + rd 060

Col 6 = col 3+col 4+col 5

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Indicatori	rd./ cod	perioadei de gestiune	Intrări/ diminuări	Ieșiri/ micșorări	perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Bunuri primite în baza contractelor de comision, <i>inclusiv pe țări</i>	10				
-					
-					
-					
Bunuri primite spre prelucrare, <i>inclusiv pe țări</i>	20				
-					
-					
-					
Bunuri obținute din materialele prelucrate, <i>inclusiv pe țări</i>	30				
-					
-					
-					

Col 6 = col 3+col 4+col 5

*Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entităţii

$$RD\ 010 = RD\ 020 + RD\ 050 + RD\ 040 + RD\ 050 + RD\ 060$$

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu rezidenți

Table 6

[illegible]

Conseiller / Grain Medico
01-01-2012 / 01-01-2012
01-01-2012 / 01-01-2012