

29.03.2019
 Data primirii
 CAHUL

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada Anul 2018

Entitatea SA „Fabrica de brinzeturi din Cahul”
 (Denumirea completă)

1439112
 Cod CUII

Sediul: MD 3909 Cahul
 Cod poștal

1005603001684
 Cod IDNO

1401
 Cod CUATM

Activitatea principală Pacii, 3
 strada, nr. bl.

1051
 Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate mixta

20
 Cod CFP

Forma organizatorico-juridică SA

520
 Cod CFOI

Date de contact: Tel. 029941271 e-mail confb@mail.ru

WEB _____

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Novitchi Liudmila
 Tel. 069152192

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	19 781 856	15 103 588
Alte venituri din activitatea operațională	020	4 628	6 215
Venituri din alte activități	030	720	1 644
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	19 787 204	15 111 447
Variația stocurilor	050	-523 481	732 420
Costul vânzării marfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	13 112 219	8 790 794
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	3 590 219	3 228 325
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	904 614	845 549
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	267 033	220 466
Alte cheltuieli	110	2 361 227	1 255 012
Cheltuieli din alte activități	120		11 038
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	19 712 183	15 083 604
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	75 021	27 843
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	30 658	
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	44 363	27 843

SA
 FABRICA DE BRINZETURI
 D. N. CAHUL
 27 843
 27 843

BILANȚUL

Anexa 1

la 31.12.2018

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010		
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	101 754	101 754
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	2 741 359	2 597 615
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070		
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080		
	Investiții imobiliare	090		
	Creanțe pe termen lung	100		
	Avansuri acordate pe termen lung	110		
	Alte active imobilizate	120		
	Total active imobilizate (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	2 843 113	2 699 369
2.	Active circulante			
	Materiale	140	2 941 294	2 602 669
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	268 089	288 340
	Producția în curs de execuție și produse	170	3 005 437	2 273 017
	Mărfuri	180	57 154	327 293
	Creanțe comerciale	190	621 375	932 569
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	169 057	176 397
	Creanțe ale bugetului	220	60 251	61 191
	Creanțe ale personalului	230	32 747	35 513
	Alte creanțe curente	240	8 957	9 831
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	155 782	111 898
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	46 128	138 133
	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	7 366 271	6 956 851
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	10 209 384	9 656 220



Nr. cpt.	PASIV	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	5 719 060	5 719 060
	Rezerve	330	716 859	716 859
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	-282 099	-282 099
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	27 843
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	x	
	Alte elemente de capital propriu	380	95 995	
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	6 249 815	6 181 663
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440		
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	645 133	338 042
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	96 214	153 592
	Datorii față de personal	500	299 763	272 986
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	108 401	140 638
	Datorii față de buget	520	75 358	93 114
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	2 734 700	2 476 185
	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	3 959 569	3 474 557
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	10 209 384	9 656 220



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

Anexa

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	19 781 856	15 103 588
Costul vânzărilor	020	15 747 665	11 480 753
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	4 034 191	3 622 835
Alte venituri din activitatea operațională	040	4 628	6 215
Cheltuieli de distribuire	050	1 370 348	1 192 754
Cheltuieli administrative	060	2 530 632	2 258 355
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	63 538	140 704
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	74 301	37 237
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	720	-9 394
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	75 021	27 843
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	30 658	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	44 363	27 843

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

Anexa 3

de la 01.01.2018 pînă 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	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	5 719 060			5 719 060
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	()	()	()	()
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	5 719 060			5 719 060
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070	64 570			64 570
	Rezerve statutare	080	311 902			311 902
	Alte rezerve	090	340 387			340 387
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	716 859			716 859
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				()
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	(282 099)			(282 099)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	27 843		27 843
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x	()	()	()
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(282 099)	27 843		(254 256)
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170	95 995		95 995	
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172	95 995		95 995	
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	6 249 815	27 843	95 995	6 181 663

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	21 572 416	16 646 620
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	16 144 726	11 861 054
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	4 426 155	4 022 653
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	1 918	42 386
Alte încasări	060	86 496	62 956
Alte plăți	070	1 045 439	822 533
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	40 674	-39 050
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200		
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	40 674	-39 050
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	720	-4 834
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	114 388	155 782
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	155 782	111 898



Date generale

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

Număr de înregistrare 1005603001684 Data înregistrării 18.10.1994 Seria MD Număr 002453884

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data 03.11.2017, suma 5 730 980 lei, inclusiv:

1) cota statului 4 728 980 lei,

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

Modificări ulterioare:

a) 23.05.2010, suma 402 900 lei, inclusiv cota statului 402 900 lei,

b) 03.11.2017, suma 338 400 lei, inclusiv cota statului 338 400 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 51 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 9 persoane,

2) muncitori 42 persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2018 48 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 3 228 325 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 gaj¹

1) valoarea de gaj _____ lei,

2) valoarea contabilă _____ lei.

10. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune 286 549 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 moneda națională a Republicii Moldova – total _____ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1) _____

2) _____

3) _____

14. Numerar legat – total _____ le

Director Novițchi Z.

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

a) la numărator – valoarea de gaj;

b) la numitor – valoarea contabilă



Anexa 2. 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	Deprecieră 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	Deprecieră acumulată la sfârșitul perioadei
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție (111)	100						31 006	31 006	
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total (112)	200	31 006	31 006						
inclusiv:									
2.1. brevete și mărci (1122)	210								
2.2. licențe de activitate (1124)	220								
2.3. programe informatice (1125)	230	31 006	31 006				31 006	31 006	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție (121)	300	101 754					101 754		
4. Terenuri (122)	400							x	
5. Mijloace fixe, total (123)	500	11 626 751	8 885 392		74 223		11 700 974	9 103 359	
din care:									
5.1. clădiri (1231)	510	3 929 932	766 242				3 929 932	2 831 143	
5.2. construcții speciale (1232)	520	969 246	779 554		74 223		1 043 469	791 725	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie (1233)	530	6 251 852	4 891 895				6 251 852	5 028 745	
inclusiv:									
tehnică de calcul	531								
5.4. mijloace de transport (1234)	540	442 647	438 323				442 647	442 368	
5.5. instrumente și inventar (1235)	550								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț (1236)	560								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar (1237)	570								
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică (1238)	580	33 074	9 378				33 074	9 378	
5.9. alte mijloace fixe (1239)	590								
6. Resurse minerale (125)	600								
7. Investiții imobiliare, total (151)	700								

