

25.01 2018 *Alte*
Data primirii

DIRECȚIA GENERALĂ
PENTRU STATISTICĂ
25. IAN. 2018
MUNICIPIULUI CHIȘINĂU

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada A 2017 2017

Entitatea ISAP Riscani-SC 15181612191610
(Denumirea completă) Cod CUIIO

Localitatea: MD 101214 Chișinău Riscani 1010216101010121916177
Cod poștal Rationul (municipal, UTA); Localitatea Cod IDNO Cod CUATM

Activitatea principală Alimentația publică 5152013
strada, nr, bl. Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate Municipal

Forma organizatorico-juridică _____
Date de contact: Tel. 022-44-41-12 e-mail riscani-sc@mail.ru
WEB _____
Cod CFP
Cod CFOJ

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Sandica Rucan Unitatea de măsură: leu
DI (dna) Orna Sandica
Tel. 022 44 41 12

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	24 923 420	27 055 673
venituri din activitatea operațională	020	5960	7603
venituri din alte activități	030		
venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	24 929 680	27 063 276
cheltuieli privind stocurile	050		
cheltuieli din vânzările mărfurilor vândute	060	599600	17 548 162
cheltuieli privind stocurile	070	15 500 123	
cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	6639 651	4704 931
cheltuieli de asigurări sociale de stat obligatorii și de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	825 902	1953 854
cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor fizice	100		
cheltuieli	110	14 582	18 663
cheltuieli din alte activități	120	1253 686	1678 429
cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	25 833 544	28 304 039
(pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	(903 864)	(1240 763)
cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
(pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	(903 864)	(1240 763)



BILANȚUL

la 31 decembrie 2017

ACTIV 2	Cod rd. 3	Sold la	
		Inceputul perioadei de gestiune: 4	Sfârșitul perioadei de gestiune 5
Active imobilizate			
Imobilizări necorporale	010		
Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
Terenuri	030		
Mijloace fixe	040	628 691	582 048
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		611
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	628 691	582 659
2. Active circulante			
Materiale	140	11 508	13 350
Active biologice circulante	150		
Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	882 198	878 985
Producția în curs de execuție și produse	170		
Mărfuri	180	484 323	330 207
Creanțe comerciale	190	112 1244	424 967
Creanțe ale părților afiliate	200		
Avansuri acordate curente	210	1400	1400
Creanțe ale bugetului	220		
Creanțe ale personalului	230		
Alte creanțe curente	240		555
Numerar în casierie și la conturi curente	250	94778	67365
Alte elemente de numerar	260		
Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
Alte active circulante	290	138 029	110113
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	1733 780	1811636
Total active (rd.130 + rd.300)	310	3362 471	2394 295

Nr. cpt.	PAȘIV	Cod rd.	Sold la	
			2016	2017
1	2	3	Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
3.			4	5
	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	1286808	1286808
	Rezerve	330	4561	4561
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	(3576705)	(3576705)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	(1240763)
	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	(2285336)	(3526099)
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	4659649	4758343
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	499102	514042
	Datorii față de personal	500	54245	67542
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	189283	238948
	Datorii față de buget	520	48651	406849
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	166847	240580
	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	5647807	5920394
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	3362471	2394295

21

25. IAN. 2018

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01 Ianuarie 2017 până la 31 decembrie 2017

Anexa 2

a MUNICIPIULUI CHIȘINĂU
Nr. _____ Indicatori

1	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		2016 precedentă	curentă 2017
Venituri din vânzări	2		
Costul vânzărilor	010	24.923.720	27.055.673
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	020	16.099.427	17.548.166
Alte venituri din activitatea operațională	030	882.399	4507.511
Cheltuieli de distribuire	040	5960	7603
Cheltuieli administrative	050	8334.933	8999.485
Alte cheltuieli din activitatea operațională	060	1.384.308	1.737.429
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	070	14.582	18.663
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	080	(903.864)	(1240763)
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	090		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	100	(903.864)	(1240763)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	(903.864)	(1240763)

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

Anexa 3

de la 01 Ianuarie până la 31 decembrie 2017

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	Capital social și suplimentar	3				
	Capital social	010	1286808			
	Capital suplimentar	020				1286808
	Capital nevărsat	030	()	()	()	()
	Capital nelregistrat	040	()	()	()	()
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	1286808			
2	Rezerve					1286808
	Capital de rezervă	070	4561			
	Rezerve statutare	080				4561
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	4561			
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					4561
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	(3576705)			
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x			(3576705)
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140			1240763	(1240763)
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150		()	()	()
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(3576705)			
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170			1240763	(4817468)
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	(2285236)		1240763	(3526099)

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

Anexa 4

de la 1 Ianuarie 2017 pînă la 31 decembrie 2017

Indicatori 1	Cod. rd. 2	Perioada de gestiune	
		precedentă 3	curentă 4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	26142 230	37013600
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	15488 082	8321426
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	2383433	2678772
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	649757	561571
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	7913281	9565244
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(262 323)	(33413)
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	(262 323)	(33 413)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	357 101	94 778
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	94 778	61 365

(Signature)

Date generale

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

Număr de înregistrare 10026000d9277 Data înregistrării MD Seria _____ Număr 0016156

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data "14" Octombrie 1987, suma 1286808 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 177 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 11 persoane,

2) muncitori 203 persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2017 214 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 4104932 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 _____ 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

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

a) la numărător – valoarea de gaj;

b) la numitor – valoarea contabilă