

" " 20
 Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada AN 2017

Entitatea CONSUMCOOP REZINA 1845998
 (Denumirea completă) Cod CUIIO

1003606001049
 Cod IDNO

Sediul: MD REZINA 6701
 Cod poștal Raionul (municipiul, UTA): Localitatea Cod CUATM

27 AUGUST, 2

Activitatea principală comert strada, nr. bl. 52120
 Cod CAEM, rev.2

Cod CAEM, ediția 2005

Forma de proprietate privată 16
 Cod CFP

Forma organizatorico-juridică COOPERATIVA DE CONSUM 550
 Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 025422791 e-mail consumcooprezina@mail.ru

Unitatea de măsură: leu

Numelșu coordonatorului contabilului-șef:

DI (dna) Podgornaia Margarita

Tel. 025424864



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	4377871	5236615
Alte venituri din activitatea operațională	020	292833	413959
Venituri din alte activități	030	14761	25000
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	4685515	5675574
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor	060	3192360	3988436
Cheltuieli privind stocurile	070	24215	94178
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	532520	606025
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	145450	165688
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	12000	62000
Alte cheltuieli	110	691224	675126
Cheltuieli din alte activități	120	63315	
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	4661034	5591453
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	24431	84121
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	24431	84121

BILANȚUL

la 31 decembrie 2017

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	2180	2180
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		266198
	Terenuri	030	29273	35464
	Mijloace fixe	040	3811094	3781386
	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	3842547	4085228
2.	Active circulante			
	Materiale	140	8340	7849
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	178082	155118
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	610637	797618
	Creanțe comerciale	190		46894
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		
	Creanțe ale bugetului	220		
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240	38656	17703
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	58677	63102
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	16364	2865
	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	910756	1091149
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	4753303	5176377

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	2855010	2868441
	Rezerve	330	14973	12233
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350		
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	84121
	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	2894414	2964795
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	300000	434252
	Împrumuturi pe termen scurt	460	507818	568023
	Datorii comerciale	470	796518	714188
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	1140	
	Datorii față de personal	500	59779	46291
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	16582	24660
	Datorii față de buget	520	18912	34218
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	158140	389950
	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	1858889	2211582
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	4753303	5176377

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.17 pînă la 31.12.2017

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	Curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	4377871	5236615
Costul vânzărilor	020	3192360	3988436
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	1185511	1248179
Alte venituri din activitatea operațională	040	292883	413959
Cheltuieli de distribuire	050	69614	110726
Cheltuieli administrative	060	1110648	1304449
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	288462	187839
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	9670	59124
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	14761	25000
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	24431	84124
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	24431	84124

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.17 pînă la 31.12.2017

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	69000			69000
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	()	()	()	()
	Capital neînregistrat	040	2786010	13431		2799441
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	2855010	13431		2868441
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	1173			1173
	Alte rezerve	090	13800	11000	13740	11060
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	14973	11000	13740	12233
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120				
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	84121		84121
	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	24431	84121	24431	84121
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	2894414	108552	38171	2964795

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la **01.01.2017** pînă la **31.12.2017**

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		Precedentă	Curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	5297223	6179205
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	4653265	5341892
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	735288	849911
Dobînzi plătite	040	134260	135353
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	351460	288950
Alte plăți	070	235415	209063
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(109545)	(68064)
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	120000	
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi 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	120000	
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		91400
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		18911
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		72489
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	10455	4425
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	48222	58677
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	58677	63102

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
Număr de înregistrare 1003606001049 Data înregistrării 09.09.1992 Seria MD Număr 0014576
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
data "09"septembrie 1992, suma 69 000 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 26 persoane, inclusiv pe categorii:
1) personal administrativ 3 persoane.
2) muncitori 23 persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2017 _____ 26 _____ persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune _____ 606025 _____ 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 immobilizate și circulante, înregistrate în calitate de gaj¹
1) valoarea de gaj 575000 lei,
2) valoarea contabilă 178000 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 reflectă:

a) la numărător – valoarea de gaj;

b) la numitor – valoarea contabilă

Aneva 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								
inclusiv:									
2.1. brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220								
2.3. programe informatice	230	2180					2180		
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300				266198		266198		
4. Terenuri	400	29273	x		6191		35464	x	
5. Mijloace fixe, total	500	4378165	567071		32292	15513	4394944	613558	3781386
din care:									
5.1. clădiri	510	3809915	488233				3809915	501593	3308322
5.2. construcții speciale	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	444181	51818		32292	15513	460960	84377	376583
inclusiv tehnică de calcul	531								
5.4. mijloace de transport	540	124069	27020				124069	27588	96481
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								
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 Aneva și Bilanțul: rd.100 col.(2-3-4) + rd.200 col.(2-3-4) = rd.010 col.4

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