



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 31 Decembrie 2018

Entitatea **IM „SALUBR – LEOVA”**

(Denumirea completă)

40475279

Cod CUIIO

1007605005495

Cod IDNO

5701

Cod CUATM

Sediul: MD **6301**

Cod poștal

Or. Leova

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

I.A. Teodorovici 5

strada, nr. bl.

Activitatea principală **Servicii de colectare a deșeurilor menajere**

E3811

Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate **de Stat**

Cod CAEM, ediția 2005

Forma organizatorico-juridică **Intreprindere municipală**

13

Cod CFP

620

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. **0263-2-45-75** e-mail **salubr@mail.ru**

WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna) **Coropceanu Ana**

Tel. **0263-2-45-75**

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

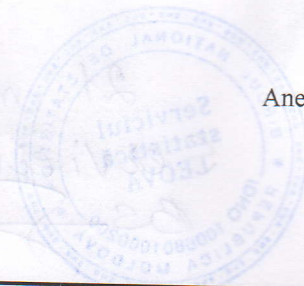
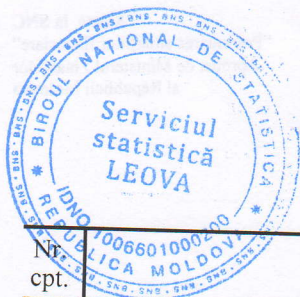
Anexa 8

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	1419443	1595800
Alte venituri din activitatea operațională	020		
Venituri din alte activități	030	1419443	1595800
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040		
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	796110	887300
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	223159	244007
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	650054	542696
Alte cheltuieli	110	287416	393180
Cheltuieli din alte activități	120		
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	1956739	2067183
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	(537296)	(471383)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	(537296)	(471383)

BILANȚUL

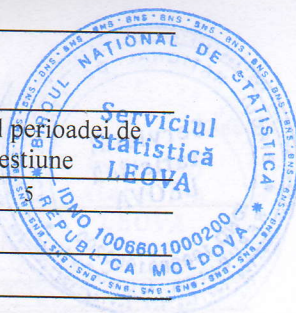
la 31 Decembrie 2018

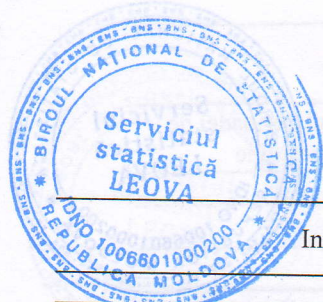
Anexa 1



Nr. crt.	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		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	3457770	2982003
	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	345770	2982003
2.	Active circulante			
	Materiale	140	43143	22936
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	265840	2845
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	3298	2183
	Creanțe comerciale	190	228632	232183
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	110508	
	Creanțe ale bugetului	220	1708	1708
	Creanțe ale personalului	230	19509	132269
	Alte creanțe curente	240	642306	200856
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	3540	108
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290		
	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	1318484	595088
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	4776254	3577091

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		
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	(2956436)	(2956436)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	(471383)
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	x	
	Alte elemente de capital propriu	380	3363384	3758320
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	406948	330501
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	3274928	3004320
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	3274928	3004320
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	268324	90360
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	2100	
	Datorii față de personal	500	165111	132269
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	173120	8447
	Datorii față de buget	520	360259	11194
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	125464	
	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	1094378	242270
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	4776254	3577091





SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01 Ianuarie până la 31 Decembrie 2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	1419443	1595800
Costul vânzărilor	020	1469112	1869320
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	(49669)	(273520)
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuie	050		
Cheltuieli administrative	060	274042	152532
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	213585	45331
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(537296)	(471383)
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	(537296)	(471383)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	(537296)	(471383)

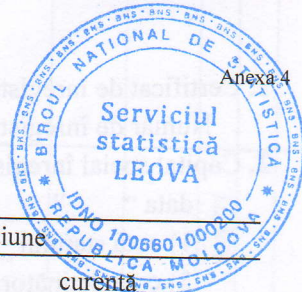
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01 Ianuarie până la 31 Decembrie 2018

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010				
	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				
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				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	(2956436)			(2956436)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	(471383)		(471383)
	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	(2956436)	(471383)		(3427819)
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170	3363384	394936		3758320
	Diferențe din reevaluare	171	30150			30150
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172	3333234	394936		3728170
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	406948	(76447)		330501

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01 Ianuarie pînă la 31 Decembrie 2018



Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	1206615	1384102
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	439144	501214
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	789413	892127
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	29318	30102
Alte încasări	060	199852	202406
Alte plăți	070	145835	166497
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	2757	(3432)
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	2757	(3432)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	783	3540
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	3540	108

Date generale

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

Număr de înregistrare _____ Data înregistrării _____ Seria _____ Număr _____

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data "____" _____, suma _____ 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 31 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 4 persoane,

2) muncitori 27 persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2018 34 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 887,300.00 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 rîndurile, 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

Anexa 2. Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

1. Informațiile privind activele imobilizate ANUL 2018

Indicatori	Nr. rînd	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 sfîrșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfîrșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfîrșitul perioadei
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție (111)	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total (112)	200								
inclusiv:									
2.1. brevete și mărci (1122)	210								
2.2. licențe de activitate (1124)	220								
2.3. programe informatice (1125)	230								
3. Imobilizări corporale în curs de execuție (121)	300								
4. Terenuri (122)	400								
5. Mijloace fixe, total (123)	500	7164014	3706244				7164014	4182011	
din care:									
5.1. clădiri (1231)	510								
5.2. construcții speciale (1232)	520	337059	83396				337059	122118	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie (1233)	530	2404359	922855				2404359	1042068	
inclusiv:									
5.3.1. mașini, utilaje, instalații de transmisie (1233.1)	530.1	239580	239580				239580	239580	
5.3.2. mijloace de transport (1233.2)	530.2	8480	8480				8480	8480	
5.3.3. instrumente și inventar (1233.3)	530.3	3751852	2143788				3751852	2422774	
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor înregistrate în bilanț (1236)	560								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar (1237)	570								
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică (1238)	580								
5.9. alte mijloace fixe (1239)	590	431164	316625				431164	355471	
6. Resurse minerale (125)	600								
7. Investiții imobiliare, total (151)	700								

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

Conducător Caitaz Gheorghe

Contabil Coropceanu Ana



L.S.

* conform art.36 din Legea contabilității

Nume informații privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Informații	Cod	Perioada de raportare	
		Precedentă	Currentă
1	2	3	4
Venuri din vânzări	910	1419443	1445554
Ale venuri din activitatea operațională	920		
Venuri din alte activități	930	1419443	1345554
Total venuri (rd 910 + rd 920 + rd 930)	940		
Cheltuieli	030		
Costul vânzării marfurilor vândute	050		
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul prin salarizare și alte servicii	080	796110	837110
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asigurare medicală	090	221130	244007
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	638054	542090
Alte cheltuieli	110	287416	343100
Cheltuieli din alte activități	120		
Total cheltuieli (rd 030 + rd 050 + rd 070 + rd 080 + rd 090 + rd 100 + rd 110 + rd 120)	130	1136730	1067183
Profit (pierdere) până la impozitare (rd 940 - rd 130)	140	(527287)	(471583)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
Profit (pierdere) după impozitare (rd 140 - rd 150)	160	(527287)	(471583)