

22.02.2018
Data primirii



Anexe la SNC
"Prezentarea rapoartelor financiare"
Aprobat de Ministerul Finantelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada _____ an _____ 2017

Entitatea ISS din Călărași

(Denumirea completă)

4572710

Cod CUII

1002609002202

Cod IDNO

Sediul:

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

Cod CUATM

strada, nr, bl

Activitatea principală Silvicultura

A02001

Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate 12

12

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică de Stat

8844

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. _____

e-mail _____

WEB _____

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului - șef: DI (dna) Dulghescu Elena Stefan

Tel. _____

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	19 992 327	21 249 350
Alte venituri din activitatea operațională	020	127 845	472 108
Venituri din alte activități	030	100	1 100
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	20 120 272	21 722 558
Variația stocurilor	050	87 624	(365611)
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060	11 784	653
Cheltuieli privind stocurile	070	1 237 514	133 665
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	14 428 571	13 885 535
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistentă medicală	090	3 731 357	3 551 541
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	423 330	453 546
Alte cheltuieli	110	2 009 291	2 989 558
Cheltuieli din alte activități	120	1 308	287
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	21 930 779	20 649 174
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	(1 810 507)	1 073 384
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	126 066	360 430
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	(1 936 573)	712 954

la _____ anul 2017

BILANȚUL

Nr. d/o	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	15 524	13 360
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040		
	Resurse minerale	050	4 713 939	4 704 191
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți	070		
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080		
	Investiții imobiliare	090		
	Creanțe pe termen lung	100	40 429	38 740
	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	4 769 892	4 756 291
2.	Active circulante			
	Materiale	140	85 755	125 747
	Active biologice circulante	150	12 342	6 496
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	404 491	396 270
	Producția în curs de execuție și produse	170	1 119 561	1 485 172
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	847 999	54 587
	Creanțe ale părților afiliate	200	1 234 367	1 234 367
	Avansuri acordate curente	210		420 433
	Creanțe ale bugetului	220	75 268	61 480
	Creanțe ale personalului	230	147 623	98 031
	Alte creanțe curente	240	115 032	80 210
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	192 081	1 089 251
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	86 424	96 553
	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	4 320 943	5 148 597
	TOTAL ACTIVE (rd.130+rd.300)	310	9 090 835	9 904 888

Nr. d/o	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	2 275 999	2 275 999
	Rezerve	330	5 991 957	5 991 957
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	(4790)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	(1 899 318)	(1899318)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	712 954
	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	6 368 638	7 076 802
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	75 421	59 684
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	439 238	347 593
	Datorii față de personal	500	1 316 965	1 396 767
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	327 794	398 921
	Datorii față de buget	520	460 879	510 367
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	101 900	114 754
	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	2 722 197	2 828 086
	TOTAL PASIVE (rd.390+rd.440+rd.580)	590	9 090 835	9 904 888

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la ianuarie până la decembrie 20 17

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	19 992 327	21 249 350
Costul vânzărilor	020	6 829 477	6 117 771
Profit brut (pierdere brută) (rd.010-rd.020)	030	13 162 850	15 131 579
Alte venituri din activitatea operațională	040	127 845	472 108
Cheltuieli de distribuie	050		261 094
Cheltuieli administrative	060	6 270 433	6 500 527
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	8 829 561	7 769 495
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030+rd.040-rd.050-rd.060-rd.070)	080	(1809299)	1 072 571
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	(1 208)	813
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	(1 810 507)	1 073 384
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	126 066	360 430
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	(1 936 573)	712 954

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la ianuarie pînă la decembrie 20 17

Nr. cap.	Indicatori	Cod rd.	Soldul la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Soldul la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	2 275 999			2 275 999
	Capital suplimentar	020				
	Capital neversat	030	0			0
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	0			0
	Total capital social și suplimentar (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040 +rd.050)	060	2 275 999			2 275 999
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070	338 766			338 766
	Rezerve statutare	080	5 626 683			5 626 683
	Alte rezerve	090	26 508			26 508
	Total rezerve (rd.070+rd.080+rd.090)	100	5 991 957			5 991 957
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110	X		4 790	(4 790)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	(1 899 318)			(1 899 318)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	712 954		712 954
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X			0
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110+rd.120+rd.130+rd.140 +rd.150)	160	(1 899 318)	712 954	4 790	(1 191 154)
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	6 368 638	712 954	4 790	7 076 802

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la ianuarie până la decembrie

Indicatori 1	Cod. rd. 2	Perioada de gestiune	
		precedentă 3	curentă 4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	24 153 134	25 416 747
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	3 597 768	3 749 939
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	16 005 861	15 162 929
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	243806	131623
Alte încasări	060	348 540	759 633
Alte plăți	070	5 652 997	6 234 703
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(998 758)	897 186
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	(998758)	897 186
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile) *	220		(16)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1 190 839	192 081
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	192081	1 089 251

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
Număr de înregistrare 026090022 Data înregistrării 03.01.1995 Seria MD Numar 0004918
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
data 03.01.199 suma 2477386 lei, inclusiv:
1) cota statului lei,
2) cota deținătorilor a cel puțin 20% lei.
Modificări ulterioare:
a) 18.12.2006, sui 2 099 451 lei, inclusiv cota 2099451 lei.
b) 11.01.2011, sui 2176267 lei, inclusiv cota 2176267 lei.
c) 01.12.2014 suma 2275999 2275999
3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:
Licența în vigoare:
1) Numar , data eliberării .
Termen de valabilitate
Tipul de activitate
Organul care a eliberat licența
2) Numar , data eliberării .
Termen de valabilitate
Tipul de activitate
Organul care a eliberat licența
3) Numar , data eliberării .
Termen de valabilitate
Tipul de activitate
Organul care a eliberat licența
4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de 240 persoane, inclusiv pe categorii:
1) personal
administrativ 140 persoane,
2) muncitori 100 persoane,
5. Numarul personalului la 31 decembrie 2017 140 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de 13885535 lei.
7. Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere și supraveghere și alte angajamente aparute sau asumate în legătură cu pensiile membrilor actuali sau ale foștilor membri ai acestor organe, pe categorii
248286 lei.
8. Avansurile și creditele acordate membrilor organelor specific lei, inclusiv rambursate
9. Valoarea activelor imobilizate și circulante, înregistrate în calitate de gaj
1) valoarea de gaj lei.
2) valoarea contabilă lei.
10. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de unități.
11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:
1) profit lei.
2) pierdere lei.
12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:
1) plătite lei.
2) planificate pentru pla lei.
13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova - 308 lei,
inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):
1) () - -16
2) EURO (978) - 325
3)
14. Numerar legat - total lei.

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

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, inclusiv pe țări:	020				
-					
Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, inclusiv pe țări:	030				
-					
Capital social	040				
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, inclusiv pe	050				
-					
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, inclusiv pe țări:	060				
-					

Rd.010= rd.020 + rd.030; Rd.040= rd.050 + rd.060; Col.6 = col.3+col.4-col.5

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri – total	010		
Venituri aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări:	020		
-			
Venituri din dobânzi aferente activității operaționale și altor activități, inclusiv pe țări:	030		
-			
Venituri din dividende și participații în alte entități, inclusiv pe țări:	040		
-			
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, inclusiv pe țări:	050		
-			
Alte venituri, inclusiv pe țări:	060		
-			
Cheltuieli – total	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări:	080		
-			
Cheltuieli privind dobânzile, inclusiv pe țări:	090		
-			
Cheltuieli și provizioane aferente creanțelor comerciale și altor creanțe compromise, inclusiv pe țări:	100		
-			
Alte cheltuieli, 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

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

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
Bunuri primite în baza contractelor de comision, inclusiv pe țări	010				
-					
Bunuri primite spre prelucrare, inclusiv pe țări	020				
-					
Bunuri obținute din materialele prelucrate, inclusiv pe țări	030				
-					

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

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entităților*

* conform art.36 din Legea contabilității

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					
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020					
-						
-						
-						
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030					
-						
-						
-						
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	050					
-						
-						
-						
Datorii pe termen lung – total	060					
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	070					
-						
-						
-						
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	080					
-						
-						
-						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	090					
-						
-						
-						
Alte datorii, inclusiv pe țări:	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

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

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	2225				2225
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020	2225				2225
Romania		2225				2225
-						
-						
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					
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

Creanțe, investiții financiare și datorii curente 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		
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat pînă la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Intrări/majorări		Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat pînă la un an	Termenul expirat mai mult de un an
				Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – total	010								
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020								
-									
-									
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030								
-									
-									
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040								
-									
-									
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	050								
-									
-									
-									
Datorii curente – total	060								
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	070								
-									
-									
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	080								
-									
-									
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	090								
-									
-									
Datorii privind dividendele calculate, 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.(9+10) = col.(3+4) + col.5 – col.7 ± col.8

Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente nerezidenților, cu excepția fondatorilor

Indicatori	Cod rd./ cod tară	Sold la începutul perioadei de gestiune		Modificări în perioada de gestiune				Sold la sfârșitul perioadei de gestiune	
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente	leșni/ diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – total	010								
Creanțe 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 curente – total	070								
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.(9+10) = col.(3+4) + col.5 – col.7 ± col.8

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	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 (111)	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total (112)	200	19853	4329				19853	6493	
inclusiv:									
2.1. brevete și mărci (1122)	210								
2.2. licențe de activitate (1124)	220	19086	3817				19086	5726	
2.3. programe informatice (1125)	230	767	512				767	767	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție (121)	300	0					0,00		
4. Terenuri (122)	400		x					x	
5. Mijloace fixe, total (123)	500	6473690	1759751		440216	26742	6887164	2182973	
din care:									
5.1. clădiri (1231)	510	2913147	282677				2913147	390313	
5.2. construcții speciale (1232)	520	697244	110225				697244	158138	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie (1233)	530	1944383	988446		77220	929	2020674	1152727	
inclusiv:									
tehnică de calcul	531								
5.4. mijloace de transport (1234)	540	786786	290810		349900	18500	1118186	385124	
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								
5.9. alte mijloace fixe (1239)	590	132130	87593		13096	7313	137913	96671	
6. Resurse minerale (125)	600								
7. Investiții imobiliare, total (151)	700	43806	3377				43806	5066	

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 Anexa 7 și Bilantul

rd.100 + rd.200 col.(2 - 3 - 4) = rd.010 col.4

rd.100 + rd.200 col.(7 - 8 - 9) = rd.010 col.5

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

Nota Explicativa

Informații privind corespunderea situațiilor financiare Standartelor Naționale de Contabilitate. Situațiile financiare sînt întocmite în conformitate cu prevederile Standartelor Naționale de Contabilitate. Abateri de la principiile de bază și caracteristicile calitative prevăzute în Standartele Naționale de Contabilitate nu au fost comise.

Dezvăluirea politicilor contabile. Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedeele prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr.234 din 31 decembrie 2014. Pe parcursul perioadei de gestiune au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare .

Formulele de calcul a indicatorilor economico-financiar pe an 2017

Nr.d/o	Indicatori	Formula de calcul	
1	Rata activelor imobilizate (rata imobilizărilor)	Total active imobilizate /Total active	0,4800 ✓
2	Rata activelor circulante	Total Active circulante /Total active	0,5200 ✓
3	Rata creanțelor în valoarea totală a activelor	Total creanțe /Total active	0,1968 ✓
4	Rata creanțelor curente în valoarea activelor circulante	Total creanțe curente /Total active circulante	0,3786 ✓
5	Rata stabilității financiare	(Total capital propriu +total datorii pe termen lung)/Total pasive	0,7145 ✓
6	Rata stabilității financiare	Total datorii curente /Total datorii	1,0000 ✓
7	Rata datoriilor totale sau rata de îndatorare totală (coeficientul de atragere a resurselor împrumutate)	(Total datorii pe termen lung +Total datorii curente)/Total pasive	0,2855 ✓
8	Rata solvabilității generale	Total pasive/Total datorii	3,5023 ✓
9	Rentabilitatea veniturilor din vânzări	Profit brut (pierdere bruta)x100%/Venituri din vânzări	0,7121 ✓
10	Rata generala de acoperire a capitalului propriu (rata pîrghiei financiare)	Total pasive /Total capital propriu	1,3996 ✓
11	Coeficientul corelației dintre sursele împrumutate și surse proprii	Total datorii/Total capital propriu	0,3996 ✓
12	Rata autonomiei globale (coeficientul de autonomie)	Total capital propriu/Total pasiv	0,7145 ✓
13	Numărul de rotații ale creanțelor curente	Venituri din vânzări /valoarea medie a creanțelor curente totale	9,7264 ✓
14	Fondul de rulment net	Total active circulante - Total datorii curente	2320511 ✓
15	Lichiditatea curentă	Total active circulante /Total datorii curente	1,8205 ✓
16	Rentabilitatea activelor (economică)	Profit (pierdere)pînă la impozitare (sau profit net /pierdere netă a perioadei de gestiune)x 100% /Valoarea medie a activelor	5,0768 ✓
17	Durata de colectare a creanțelor curente	Valoarea medie a creanțelor curente x 360 zile /venituri din vânzări	37,0125 ✓
18	Numărul de rotații ale activelor	Venitul din vânzări /Valoarea medie a activelor	1,5131 ✓

Nr.d/o	Indicatori	Formula de calcul	Nr.d/o
19	Numărul de rotații al datoriilor curente	Venitul din vânzări /Valoarea medie a datoriilor curente	5,1374 ✓
20	Perioada de achitare a datoriilor curente	Numarul zilelor în perioada de gestiune (360)/coeficientul de rotație al datoriilor curente	47,0200 ✓
21	Rata de acoperire a datoriilor cu numerar	Fluxul net de numerar din activitatea operațională/ Total datorii pe termen lung+Total datorii curente	0,3172 ✓
22	Rentabilitatea capitalului propriu (financiară)	[Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (sau profit (pierdere)pîna la impozitare)] x100%/Valoarea medie a capitalului propriu	0,1061 ✓

Investitii imobiliare evaluate conform metodei bazate pe cost			
1	Majorarea valorii contabile a investitiilor imobiliare in 2017 dinprimirea terenului (cu destinatia inca nedeterminata)in contul	0	lei
2	Majorarea valorii contabile a investitiilor imobiliare in 2017 rezulta din transferul obiectului de mijloace fixe(cladirii) in categoria	0	lei
Leasing financiar la locatar			
1	Valoarea contabila a activului primit in leasing financiar la	0	lei
2	Marimea datoriilor de leasing curente la 31.12.2017	0	
3	Marimea datoriilor de leasing pe termen lung la 31.12.2017	0	lei
4	Suma dobinzilor de leasing ,constatate ca cheltuieli curente in	0	lei
5	Suma amortizarii calculate activlor primite in leasing recunoscute in 2015	0	lei
Leasing operational la locatar			
1	Suma platilor de leasing constata ca venituri curente in 2017		
Deprecierea activelor			
1	Soldul pierdirilor din depreciere la 01.01.2017		
2	Soldul pierdirilor din depreciere la 31.12.2017		
3	Suma pierdirilor din depreciere recunoscute in 2017		
4	Suma pierdirilor din depreciere reluate in 2017		
Creante			
1	Valoarea contabila a creantelor (in lei):	la 01.01.2017	la 31.12.2017
-	creante comerciale	847999	54587
-	creante ale bugetului	75268	61480
-	creante ale personalului	147623	98031
-	creante curente privind asigurarile	76724	87905
	alte creante	115032	80210
]	Marimea creantelor compromise decontate in 2017		
3	Marimea provizioanelor privind creantele compromise la 01.01.2017		
4	Marimea provizioanelor privind creantele compromise la 31.01.2017		261094
Investitii financiare			
1	Valoarea contabila a investitiilor financiare pe termen lung (in lei)	la 01.01.2017	la 31.12.2017
	- cote de participare in parti neafiliate		
	- cote de participare in parti afiliate	0	0
Stocuri			
1	Valoarea contabila a stocurilor la 01.01.2017	1622149	
2	Valoarea contabila a stocurilor la 31.12.2017		2013685
3	Valoarea contabila a stocurilor intrate in 2017	8672099	
4	Valoarea contabila a stocurilor iesite in 2017	8280563	
Capital propriu			
1	Marimea si cauzele modificarilor semnifictive ale elementelor capitalului propriu in 2017		
	- majorarea capitalului neinregistrat cu _____ in urma primirii aportului in contul majorarii capitalului social		
	- diminuarea capitalului retras cu _____ lei in urma vinzarii partii sociale proprii care a fost dobindita anterior de catre societate:		
	- diminuarea rezervelor statutare si majorarea profitului nerepartizat al anilor precedenti cu _____ lei in urma decontarii soldului rezervei pentru dezvoltarea productiei:		
	- obtinerea profitului net al perioadei de gestiune in marime de		lei

Datorii financiare ,comerciale si calculate			
1	Valoarea contabila a datoriilor (lei)	la 01.01.2017	la 31.12.2017
	- credite bancare pe termen lung		
	- datorii pe termen lung privin leasingul comercial		
	- credite bancare pe termen scurt		
	- imprumuturi pe termen scurt		
	- datorii comerciale curente	75421	59684
	- avansuri primite curente	439238	347593
	- datorii fata de personal privind retribuirea muncii	1316965	1396767
	- datorii privin asigurarile sociale si medicale	327794	398921
	- datorii fata de buget	460879	510367
	- provizioane curente		
	- datorii preliminate		
	- alte datorii curente	101900	114754
2	Suma datoriilor (in lei) fata de:	la 01.01.2017	la 31.12.2017
	- partile afiliate		
	- partile neafiliate		
Provizioane			
1	Valoarea contabila a provizioanelor la 01.01.2016	0	lei,
2	Valoarea contabila a provizioanelor la 31.12.2016	0	lei,
3	Suma majorarii provizioanelor in 2015	0	lei,
4	Suma provizioanelor utilizate in 2015	0	lei,
Venituri			
	Suma veniturilor recunoscute in 2017(lei)	21722558	
1	Venituri din vinzari total inclusiv	21249350	lei,
-	Venituri din vinzarea produselor	21076350	lei,
-	Venituri din vinzarea marfurilor	652	lei,
-	Venituri din prestarea serviciilor	130411	lei,
-	Venituri din contracte de leasing operational si finnciar (arenda,locatiune)	41937	lei,
2	Alte venituri din activitatea operationala	472108	lei,
-	venituri din iesirea altor active circulante		lei,
3	Venituri din operatiuni cu active imobilizate	1100	lei,
-	rluarea pierderii dein deprecierea obiectului de mijloace fixe		lei,
4	Venituri financiare		lei,
Cheltuieli			
	Suma cheltuielilor recunoscute in 2016 (lei)	20649174	
1	Costul vinzarilor ,total	6117771	lei,
-	valoarea contabila a produselor vindute	5985436	lei,
-	valoarea contabila a marfurilor vindute	652	lei,
-	costul serviciilor prestate	129913	lei,
-	costuri aferente contractelor de locatiune	1770	lei,
2	Cheltuieli de distribuire	261094	lei,
3	Cheltuieli administrative	6500527	lei,
4	Alte cheltuieli din activitatea operationala	7769495	lei,
5	Cheltuieli cu active imobilizate	271	lei,
6	Cheltuieli financiare	16	lei,
	Suma cheltuielilor (pierderilor) suportate in perioada de gestiune ,pe seama provizioanelor		lei,

	Profit brut	1073384	
Costurile indatorarii			
1	Suma costurilor indatorarii recunoscute drept cheltuieli curente in 2017		lei,
Diferenta de curs valutar			
1	Suma veniturilor din diferente de curs valutar in 2017		lei,
2	Suma veniturilor din diferente de suma in 2017		lei,
3	Suma cheltuielilor din diferente de curs valutar in 2017	16	lei,
4	Valoarea elementelor contabile exprimate in valuta straina (echivalentul in lei)	la 01.01.2017	la 31.12.2017
	- credite bancare in valuta straina		
Parti afiliate			
1	Soldul elementelor contabile aferente partilor afiliate in (lei)	la 01.01.2017	la 31.12.2017
	- investitiile in partile afiliate	0	0
	- datorii fata de partile afiliate	0	0
1	Cheltuieli recunoscute in 2016 privin compensatiile pentru personalul -cheie din conducere:		
	- salariu de baza si suplimentar		
	- alte plati de stimulare si compensare		