

BILANȚUL CONTABIL
la 31 decembrie 2012

Nr. crt.	ACTIV	Cod rd.	La finele perioadei de gestiune curente	La finele anului de gestiune precedent
1	2	3	4	5
1.	ACTIVE PE TERMEN LUNG			
1.1	Active nemateriale	010	472	572
	Active nemateriale (111, 112)			
	Amortizarea activelor nemateriale (113)	020	(472)	(472)
	Valoarea de bilanț a activelor nemateriale (rd.010-rd.020)	030	0	100
1.2	Active materiale pe termen lung			
	Active materiale în curs de execuție (121)	040	6400	6466
	Terenuri (122)	050		
	Mijloace fixe (123)	060	29143100	906887
	Resurse naturale (125)	070		
	Uzura și epuizarea activelor materiale pe termen lung (124, 126)	080	(616324)	(596492)
	Valoarea de bilanț a activelor materiale pe termen lung (rd.040+rd.050+rd.060+rd.070-rd.080)	090	28533176	316861
1.3	Active financiare pe termen lung			
	Investiții pe termen lung în părți nelegate (131)	100	24000	24000
	Investiții pe termen lung în părți legate (132)	110	5504396	33855496
	Modificarea valorii investițiilor pe termen lung (133)	120		
	Creanțe pe termen lung (134)	130		
	Active amânate privind impozitul pe venit (135)	140		
	Avansuri acordate (136)	150		
	Total s.1.3 (rd.100+rd.110+rd.120+rd.130+rd.140+rd.150)	160	5528396	33879496
1.4	Alte active pe termen lung (141, 142)	170		
	Total capitolul 1 (rd.030+rd.090+rd.160+rd.170)	180	34061572	34196457
2.	ACTIVE CURENTE			
2.1	Stocuri de mărfuri și materiale			
	Materiale (211)	190	11150	13148
	Animale la creștere și îngrășat (212)	200		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată (213-214)	210	467	12461
	Producție în curs de execuție (215)	220		
	Produse (216)	230		
	Mărfuri (217)	240		
	Total s. 2.1 (rd.190+rd.200+rd.210+rd.220+rd.230+rd.240)	250	11617	25609
2.2	Creanțe pe termen scurt			
	Creanțe pe termen scurt aferente facturilor comerciale (221)	260	19798	12707
	Corecții la creanțe dubioase (222)	270	()	()
	Creanțe pe termen scurt ale părților legate (223)	280	4010046	3115157
	Avansuri pe termen scurt acordate (224)	290		
	Creanțe pe termen scurt privind decontările cu bugetul (225)	300	950	950
	Creanțe preliminate (226)	310	50423	
	Creanțe pe termen scurt ale personalului (227)	320	91834	131833
	Creanțe pe termen scurt privind veniturile calculate (228)	330		
	Alte creanțe pe termen scurt (229)	340	9591	5227
	Total s.2.2 (rd.260-rd.270+rd.280+rd.290+rd.300+rd.310+rd.320+rd.330+rd.340)	350	4182642	3265874
2.3	Investiții pe termen scurt			
	Investiții pe termen scurt în părți nelegate (231)	360	676600	1106000
	Investiții pe termen scurt în părți legate (232)	370		
	Diminuarea valorii investițiilor pe termen scurt (233)	380	()	()
	Total s. 2.3 (rd.360+rd.370-rd.380)	390	676600	1106000
2.4	Mijloace bănești			
	Casa (241)	400	106609	7059
	Conturi curente în valută națională (242)	410	121513	116634
	Conturi curente în valută străină (243)	420		
	Alte mijloace bănești (244, 245, 246)	430		
	Total s. 2.4 (rd.400+rd.410+rd.420+rd.430)	440	228122	123693
2.5	Alte active curente (251, 252)	450	12342	1675943
	Total capitolul 2 (rd.250+rd.350+rd.390+rd.440+rd.450)	460	511123	6197119
	TOTAL GENERAL-ACTIV (rd.180+rd.460)	470	39172895	40393576

Nr. crt.	PASIV	Cod rd.	La finele perioadei de gestiune curente	La finele anului de gestiune precedent
1	2	3	4	5
3.	CAPITAL PROPRIU			
3.1	Capital statutar și suplimentar			
	Capital statutar (311) <input type="text"/> ¹⁾	480		
	Capital suplimentar (312)	490		
	Capital nevărsat (313)	500	()	()
	Capital retras (314)	510	()	()
	Total s. 3.1 (rd.480+rd.490-rd.500-rd.510)	520		
3.2	Rezerve			
	Rezerve stabilite de legislație (321)	530		
	Rezerve prevăzute de statut (322)	540		
	Alte rezerve (323)	550	2128494	2128494
	Total s. 3.2 (rd.530+rd.540+rd.550)	560	2128494	2128494
3.3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)			
	Corectarea rezultatelor perioadelor precedente (331)	570		
	Profitul nerepartizat (pierderea neacoperită) a anilor precedenți (332)	580		
	Profitul net (pierderea netă) a perioadei de gestiune (333)	590		X
	Profit utilizat al anului de gestiune (334)	600	()	X
	Total s. 3.3 (±rd.570±rd.580±rd.590-rd.600)	610		
3.4	Capital secundar			
	Diferențe din reevaluarea activelor pe termen lung (341)	620		
	Subvenții (342)	630		
	Total s. 3.4 (±rd.620+rd.630)	640		
	Total capitolul 3 (rd.520+rd.560±rd.610±rd.640)	650	2128494	2128494
4.	DATORII PE TERMEN LUNG			
4.1	Datorii financiare pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung (411, 412)	660		
	Împrumuturi pe termen lung (413)	670		
	Alte datorii financiare pe termen lung (414)	680		
	Total s. 4.1 (rd.660+rd.670+rd.680)	690		
4.2	Datorii pe termen lung calculate			
	Datorii de arendă pe termen lung (421)	700		
	Venituri anticipate pe termen lung (422)	710		
	Finanțări și încasări cu destinație specială (423)	720	36995712	36692150
	Avansuri pe termen lung primite (424)	730		
	Datorii amânate privind impozitul pe venit (425)	740		
	Alte datorii pe termen lung calculate (426)	750		
	Total s. 4.2 (rd.700+rd.710+rd.720+rd.730+rd.740+rd.750)	760	36995712	36692150
	TOTAL capitolul 4 (rd.690+rd.760)	770	36995712	36692150
5.	DATORII PE TERMEN SCURT			
5.1	Datorii financiare pe termen scurt			
	Credite bancare pe termen scurt (511, 512)	780		
	Împrumuturi pe termen scurt (513)	790		
	Cota-parte curentă a datoriilor pe termen lung (514)	800		
	Alte datorii financiare pe termen scurt (515)	810		
	Total s. 5.1 (rd.780+rd.790+rd.800+rd.810)	820		
5.2	Datorii comerciale pe termen scurt	830		
	Datorii pe termen scurt privind facturile comerciale (521)	840	13141	680
	Datorii pe termen scurt față de părțile legate (522)	850	5405	5406
	Avansuri pe termen scurt primite (523)	860		1500000
	Total s. 5.2 (rd.830+rd.840+rd.850)	870	18546	1506086
5.3	Datorii pe termen scurt calculate			
	Datorii față de personal privind retribuirea muncii (531)	880		1282
	Datorii față de personal privind alte operații (532)	890	4097	317
	Datorii privind asigurările (533)	900		2559
	Datorii privind decontările cu bugetul (534)	910	588	2982
	Datorii preliminate (535)	920		
	Datorii privind plățile extrabugetare (536)	930		
	Datorii față de fondatori și alți participanți (537)	940		
	Provizioane aferente cheltuielilor și plăților preliminare (538)	950		
	Alte datorii pe termen scurt (539)	960	25458	59706
	Total s.5.3 (rd.870+rd.880+rd.890+rd.900+rd.910+rd.920+rd.930+ rd.940+rd.950)	970	30143	66846
	Total capitolul 5 (rd.820+rd.860+rd.960)	980	48689	1572932
	TOTAL GENERAL-PASIV (rd.650+rd.770+rd.970)	980	39172895	40393576

¹⁾ Capitalul statutar al agenților economici, stabilit de fondatori la finele perioadei de gestiune curente, care nu sunt obligați conform legislației să urmeze înregistrarea de stat a acestuia

29. MAR. 2013

RAPORTUL DE PROFIT ȘI PIERDERI

mun. CHIȘINĂU Nr.

de la 01 Ianuarie până la 31 decembrie 2012

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	Perioada corespunzătoare a anului precedent
Venituri din vânzări (611)	010	6098	3371
Costul vânzărilor (711)	020		
Profitul brut (pierdere globală) (rd.010-rd.020)	030	6098	3371
Alte venituri operaționale (612)	040	3654379	2150028
Cheltuieli comerciale (712)	050		
Cheltuieli generale și administrative (713)	060	3613891	2105385
Alte cheltuieli operaționale (714)	070	46586	52814
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030+rd.040-rd.050-rd.060-rd.070)	080	0	(4800)
Rezultatul din activitatea de investiții: profit (pierdere) (621-721)	090	0	4800
Rezultatul din activitatea financiară: profit (pierdere) (622-722)	100	0	0
Rezultatul din activitatea economico-financiară: profit (pierdere) (± rd.080 ± rd.090 ± rd. 100)	110	0	0
Rezultatul excepțional: profit (pierdere) (623-723)	120	0	0
Profitul (pierderea) perioadei de gestiune până la impozitare (±rd.110 ± rd.120)	130	0	0
Cheltuieli (economii) privind impozitul pe venit (731)	140	0	0
Profit net (pierdere) (± rd.130 ± rd.140)	150	0	0

Forma nr. 3
Anexa nr. 3 la S.N.C. 5

RAPORTUL PRIVIND FLUXUL CAPITALULUI PROPRIU

la 31 decembrie 2012

Nr. cap.	Indicatori	Cod rd.	La finele anului de gestiune precedent	Încasat (calculat)	Consumat (virat)	La finele perioadei de gestiune curente
1	2	3	4	5	6	7
1	Capital statutar și suplimentar					
	Capital statutar (311)	010				
	Capital suplimentar (312)	020				
	Capital nevărsat (313)	030	()			()
	Capital retras (314)	040	()			()
	Total s. 1 (rd.010±rd.020-rd.030-rd.040)	050				
2	Rezerve					
	Rezerve stabilite de legislație (321)	060				
	Rezerve prevăzute de statut (322)	070				
	Alte rezerve (323)	080	2128494			2128494
	Total s. 2 (rd.060+rd.070+rd.080)	090	2128494			2128494
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corectarea rezultatelor perioadelor precedente (331)	100				
	Profitul nerepartizat (pierderea neacoperită) a perioadelor precedente (332)	110				
	Profitul net (pierderea) perioadei de gestiune (333)	120				
	Profit utilizat al perioadei de gestiune (334)	130	()			()
	Total s. 3. (rd.100±rd.110±rd.120-rd.130)	140				
4	Capital secundar					
	Diferențe din reevaluarea activelor pe termen lung (341)	150				
	Subvenții (342)	160				
	Total s. 4 (rd.±150+rd.160)	170				
	TOTAL GENERAL (rd.050+rd.090±rd.140±rd.170)	180	2128494			2128494

DIRECȚIA GENERALĂ DE STATISTICĂ

RAPORTUL PRIVIND FLUXUL MIJLOACELOR BĂNEȘTI

de la *01 ianuarie* pînă la *31 decembrie 2012*

mun. CHISINĂU Nr. _____

Fluxul mijloacelor bănești pe tipuri de activități	Codul rîndului	Perioada de gestiune
Activitatea operațională		
Încasări bănești din vânzări	010	-
Plăți bănești furnizorilor și antreprenorilor	020	956384
Plăți bănești salariaților, contribuții pentru asigurările sociale de stat și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală și/sau asigurări sociale, medicale facultative (benevole)	030	863133
Plata dobînzilor	040	
Plata impozitului pe venit	050	
Alte încasări ale mijloacelor bănești	060	2514443
Alte plăți ale mijloacelor bănești	070	2486374
Fluxul net al mijloacelor bănești din activitatea operațională (rd.010-rd.020-rd.030-rd.040-rd.050+rd.060-rd.070)	080	(1791451)
Activitatea de investiții		
Încasări bănești din ieșirea activelor pe termen lung	090	1895880
Plăți bănești pentru procurarea activelor pe termen lung	100	
Dobînzi încasate	110	
Dividende încasate	120	
inclusiv din străinătate	121	
Alte încasări (plăți) ale mijloacelor bănești	130	
Fluxul net al mijloacelor bănești din activitatea de investiții (rd.090-rd.100+rd.110+rd.120±rd.130)	140	1895880
Activitatea financiară		
Încasări bănești sub formă de credite și împrumuturi	150	
Plăți bănești privind creditele și împrumuturile	160	
Plata dividendelor	170	
inclusiv dividende plătite nerezidenților	171	
Încasări bănești din emisiunea de acțiuni proprii	180	
Plăți bănești la răscumpărarea acțiunilor proprii	190	
Alte încasări (plăți) ale mijloacelor bănești	200	
Fluxul net al mijloacelor bănești din activitatea financiară (rd.150-rd.160-rd.170+rd.180-rd.190±rd.200)	210	
Fluxul net din activitatea economico-financiară pînă la articolele excepționale (±rd.080±rd.140±rd.210)	220	104429
Încasări (plăți) excepționale ale mijloacelor bănești	230	
Fluxul net total (±rd.220±rd.230)	240	104429
Diferențe de curs favorabile (nefavorabile)	250	
Soldul mijloacelor bănești la începutul anului	260	123693
Soldul mijloacelor bănești la sfîrșitul perioadei de gestiune (±rd.240±rd.250+rd.260)	270	228122

ANEXA LA BILANȚUL CONTABIL

la 31 decembrie 2012

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
Număr de înregistrare 0161 Data înregistrării 04.12.1997 Seria _____ Număr 000098
2. Capital statutar înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
data "____" _____ 20 __, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei.
Modificări ulterioare:
2.1. "____" _____ 20 __, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei,
2.2. "____" _____ 20 __, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei.
3. Agenții economici, activitatea cărora necesită licență, indică:
Licența în vigoare:
3.1. Număr _____, data eliberării _____.
Termen de valabilitate _____
Activitatea principală _____
Organul care a eliberat licența _____
3.2. Număr _____, data eliberării _____.
Termen de valabilitate _____
Activitatea principală _____
Organul care a eliberat licența _____
3.3. Număr _____, data eliberării _____.
Termen de valabilitate _____
Activitatea principală _____
Organul care a eliberat licența _____
4. Numărul mediu scriptic al personalului în anul curent 76 persoane. 200
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2012/13 18 persoane. 200
6. Remunerarea personalului entității în cursul perioadei de gestiune 687,6 lei. 790,0
7. Valoarea activelor pe termen lung și curente, înregistrate în calitate de gaj¹ _____ lei.
a) valoarea de gaj _____ lei,
b) valoarea de bilanț _____ lei.
8. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune _____ bucăți.
9. Profit (pierdere) net al anului de gestiune pentru o acțiune ordinară:
a) profit _____ lei _____ bani,
b) pierdere _____ lei _____ bani.
10. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară în cursul perioadei de gestiune:
a) plătite _____ lei _____ bani,
b) planificate pentru plată _____ lei _____ bani.
11. Valută străină disponibilă, recalculată în valuta națională a Republicii Moldova – total _____ lei,
inclusiv (denumirea și codul valutei):
a) _____ lei,
b) _____ lei,
c) _____ lei.
12. Mijloace bănești legate – total _____ lei.

¹ În rândurile, în care se înscriu sumele de gaj, în toate coloanle prin fracție se reflectă:a) la numărător – valoarea de gaj;
b) la numitor – valoarea de bilanț

1. Existența și mișcarea activelor pe termen lung

1.1. Active nemateriale

Indicatori	Cod rd.	Active existente la finele anului de gestiune precedent	Intrate	Corectarea valorii		Ieșite	Active existente la finele perioadei de gestiune (col.3+4±5-7)	Suma de amortizare acumulată la finele perioadei de gestiune	Valoarea de bilanț (col.8-col.9)
				total	inclusiv reevaluarea				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Active nemateriale (la valoarea de intrare) – total (rd. 020 + rd.030)	010	572	9650			9750	472	472	—
inclusiv:									
a) active aflate în folosință (rd.021+...+ rd.028)	020	472	9650			9750	472		X
din care:	021								
cheltuieli de constituire (1111, 1131)									
fond comercial (goodwill) (1112, 1132)	022								
brevete (1113, 1133)	023								
embleme comerciale (1114, 1134)	024								
licențe (1115, 1135)	025								
programe informatice (1116, 1136)	026	472					472	472	
alte active nemateriale (1117, 1137)	027	100	9650			9750	—		
inclusiv drepturile de folosire a resurselor naturale	027-1								
active nemateriale arendate pe termen lung (1118, 1138)	028								
b) active nemateriale în curs de execuție, total (112)	030								
Amortizarea activelor nemateriale (113)	040	472					472	—	
Amortizarea activelor nemateriale calculată în cursul perioadei de gestiune	041	X	X	X	X	X	X		X
Valoarea de bilanț a activelor nemateriale – total (rd.010-rd.040)	050	100	9650			9750	—	—	
Notă informativă:									
1. active nemateriale									
a) achiziționate (ieșite) ca rezultat al reunirii (separării) entităților	060								
b) înregistrate în calitate de gaj ¹	070								

Indicatori	Cod rd.	Active existente la finele anului de gestiune precedent	Intrate	Corectarea valorii		Ieșite	Transferate	Active existente la finele perioadei de gestiune (col.3+4±5-7-8)	Suma de amortizare acumulată la finele perioadei de gestiune	Valoarea de bilanț (col.9-col.10)
				total	inclusiv reevaluarea					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Uzura și epuizarea activelor materiale pe termen lung (124,126)	140	596492	22382			2550		616324	616324	
Uzura mijloacelor fixe, calculată în cursul perioadei de gestiune	141	X	X	X	X	X	X	X	22382	X
Valoarea de bilanț a activelor materiale pe termen lung – total (rd.080 - rd.140)	150	316861	28341584			225269		28533176		28533176
Notă informativă:										
1. Active materiale:										
a) predate în arenda operațională (leasing)	160									
b) achiziționate (ieșite) ca rezultat al reunirii (separării) entităților	170									
c) înregistrate în calitate de gaj ¹	180									
d) active materiale pe termen lung care temporar nu funcționează	190									
e) active la care s-a calculat integral uzura, dar care continuă să funcționeze	200									
2. Suma datoriei neachitate privind achiziționarea activelor materiale conform creditului (leasingului)	210									

1.3. Active financiare și alte active

Indicatori	Cod rd.	Sold la finele anului de gestiune precedent	Achiziționate (calculate)	Ieșite	Transferate	Sold la finele perioadei de gestiune (col.3+4-5-6)	Corectarea valorii	Valoarea netă a investițiilor pe termen lung (col.7±col.8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investiții pe termen lung – total (rd.230 + rd.240)	220	33870496		28351100		5528396		5528396
din care, în străinătate	221							
Inclusiv din rîndul 220:								
Investiții pe termen lung în părți nelegate – total (rd. 231 +...+ rd.234)	230	24000				24000		x
din care:								
cote de participație și acțiuni (1311)	231	24000				24000		24000
obligațiuni și alte titluri de creanțe (1312)	232							
împrumuturi acordate (1313)	233							
alte investiții (1314)	234							
Investiții pe termen lung în părți legate – total (rd.241+...+ rd.243)	240	33855496		28351100		5504396		5504396
din care în:								
entități asociate (1321)	241							
entități-fiice (1322)	242	33855496		28351100		5504396		5504396
alte (1323)	243							
Modificarea valorii investițiilor pe termen lung (133)	250							
Valoarea netă a investițiilor pe termen lung (rd.220 - rd.250)	260	33879496		28351100		5528396		5528396
Creanțe pe termen lung – total (rd. 271 +...+ rd. 275)	270							
inclusiv privind:								
arenda (1341)	271							
dobinzile și redevențele (1342)	272							
cambiile (facturile) pe termen lung primite (1343)	273							
alte creanțe (1344)	274							
din care creanțele:								
directorilor	274-1							
entităților asociate	274-2							
Avansuri pe termen lung acordate (136)	280							
Alte active pe termen lung – total (rd.291 + rd.292)	290							
inclusiv:								
cheltuieli anticipate pe termen lung (141)	291							
alte active pe termen lung (142)	292							
Notă informativă:								
1. Obligațiuni și alte titluri de valoare – la valoarea de piață	300							
2. Active financiare și alte active:								
a) înregistrate în calitate de gaj ¹	310							
b) amplasate în străinătate fără cod rd.221	320							

2. Existența și mișcarea activelor curente

6

2.1. Stocuri de mărfuri și materiale

Indicatori	Cod rd.	Sold la finele perioadei de gestiune precedente	Sold la finele perioadei de gestiune
1	2	3	4
Materiale – total (rd.331 +...+ rd.339)	330	13148	11150
inclusiv:	331		
materii prime și materiale de bază (2111)	332		
semifabricate și articole de completare (2112)	333	12065	7933
combustibil (2113)	334		
ambalaje și materiale pentru ambalaj (2114)	335	76	76
piese de schimb (2115)	336	1007	3141
alte materiale (2116)	337		
materiale transmise pentru prelucrare (2117)	338		
materiale de construcție (2118)	339		
materiale cu destinație agricolă (2119)	340	12461	467
Obiecte de mică valoare și scurtă durată (OMVSD) la valoarea de bilanț (rd.350 - rd.360)	350	120046	160552
a) OMVSD la valoarea de cumpărare – total (rd.351 +...+ rd.353)	351	12461	467
inclusiv:	352	107585	160085
în stoc (2131)	353		
în funcțiune (2132)	360	107585	160085
construcții provizorii (neprevăzute în lista de titluri) (2133)	361	107585	160085
b) uzura OMVSD – total (rd.361 + rd.362)	362		
inclusiv:	370		
OMVSD în funcțiune (2141)			
uzura construcțiilor provizorii (neprevăzute în lista de titluri) (2142)			
Notă informativă:			
Stocuri de mărfuri și materiale înregistrate în calitate de gaj ¹	370		

2.2. Creanțe pe termen scurt

Indicatori	Cod rd.	Sold la finele anului de gestiune	inclusiv:			
			la care termenul de plată n-a sosit	cu termenul expirat		
				pînă la 3 luni	de la 3 luni pînă la 1 an	mai mult de 1 an
1	2	3	4	5	6	7
Creanțe aferente facturilor comerciale – total (rd.381 +...+ rd.383)	380					
inclusiv:						
a) facturi de primit din țară (2211)	381	19798	9531	10267		
b) facturi de primit din străinătate (2212)	382					
c) cambii primite (2213)	383					
Creanțe ale părților legate (223)	390	4010046	163016	489048	400375	2957607
Avansuri acordate (224) – total (rd.401 + rd.402)	400					
inclusiv:						
a) în țară (2241)	401					
b) în străinătate (2242)	402					
Creanțe aferente decontărilor cu bugetul – total (rd.420+ rd.430)	410	950				950
inclusiv:						
a) impozite și taxe generale de stat republicane, total (specificarea pe tipuri se prezintă în Nota informativă privind datoriile și creanțele aferente decontărilor cu bugetul de stat și bugetele unităților administrativ-teritoriale)	420	950				950
b) impozite și taxe locale, total (specificarea pe tipuri se prezintă în Nota informativă privind datoriile și creanțele aferente decontărilor cu bugetul de stat și bugetele unităților administrativ-teritoriale)	430					
Creanțe ale personalului – total (227)	440	91834	91834			

Indicatori	Cod rd.	Sold la finele anului de gestiune	inclusiv:			
			la care termenul de plată n-a sosit	cu termenul expirat		
				pină la 3 luni	de la 3 luni pînă la 1 an	mai mult de 1 an
1	2	3	4	5	6	7
inclusiv:						
a) privind retribuirea muncii (2271)	441					
b) privind recuperarea daunei materiale (2274)	442					
c) alte creanțe	443					
Creanțe aferente veniturilor calculate – total (rd.451 +...+ rd.454)	450					
inclusiv: a) privind arenda (2281)	451					
b) dobînzile și redevențele (2282)	452					
c) dividendele (2283)	453					
din care, din străinătate	453-1					
d) alte venituri (2284)	454					
Alte creanțe – total:	460	9591	9591			
inclusiv:						
a) ale organelor de asigurări sociale (2292) (specificarea pe tipuri se prezintă în Nota informativă privind datoriile și creanțele aferente decontărilor cu bugetul asigurărilor sociale de stat)	461	9591	9591			
b) ale fondurilor asigurărilor obligatorii de asistență medicală (specificarea pe tipuri se prezintă în Nota informativă privind datoriile și creanțele aferente decontărilor cu fondurile asigurărilor obligatorii de asistență medicală)	462					
b) privind pretențiile înaintate și recunoscute (2293)	463					

Notă informativă la capitolul 2.2

Indicatori	Cod rd.	În cursul perioadei de gestiune precedente	În cursul perioadei de gestiune
Creanțe dubioase (compromise) lichidate, aferente facturilor de primit – total (rd.471+rd.472)	470		
inclusiv: a) în țară	471		
b) din străinătate	472		

2.3. Investiții pe termen scurt

Indicatori	Cod rd.	Sold la finele anului de gestiune precedent	Procurate (calculate)	Achitate	Sold la finele perioadei de gestiune curente (col. 3+4-5)	Diminuarea valorii	Valoarea netă a investițiilor pe termen scurt (col.6-col.7)
1	2	3	4	5	6	7	8
Investiții pe termen scurt – total (rd.490 + rd.500)	480	1106000	1	1239400			676600
inclusiv:							
investiții pe termen scurt în părți nelegate – total (rd. 491 +...+ rd.495)	490	1106000		1239400			676600
din care:							
obligațiuni și alte titluri de valoare (2311)	491						
depozite (2312)	492						
titluri de valoare cu lichiditate înaltă (2313)	493						
împrumuturi acordate (2314)	494	1106000		1239400			676600
alte investiții pe termen scurt (2315)	495						
Investiții pe termen scurt în părți legate – total (rd. 501+...+ rd. 503)	500						
din care în:							
entități-fiice (2321)	501						
entități asociate (2322)	502						
alte investiții (2323)	503						
Notă informativă:							
1. Valoarea de piață a obligațiunilor și a altor titluri de valoare	510						
2. Investiții pe termen scurt:							
a) depuse drept gaj ¹	520						
b) amplasate în străinătate	530						

3. Starea și modificarea datoriilor pe termen lung

Indicatori	Cod rd.	Sold la finele anului de gestiune precedente	Majorări	Corecții	Diminuări	Sold la finele perioadei de gestiune curente (col.3+4+5-6)
1	2	3	4	5	6	7
Datorii aferente creditelor bancare pe termen lung – total (rd.541+...+rd.543)	540					
inclusiv: amânate (4113, 4114)	541					
convertibile (4115)	542					
pentru salariați (412)	543					
Datorii aferente împrumuturilor pe termen lung – total (rd.551+...+rd.556)	550					
inclusiv: părți nelegate (4131)	551					
părți legate (4132)	552					
emisiuni (4133)	553					
personalului (4134)	554					
privind cambiile financiare acordate (4135)	555					
convertibile (4136)	556					
Alte datorii financiare pe termen lung (414)	560					
Suma totală a datoriilor financiare pe termen lung (rd.540+rd.550+rd.560)	570					
inclusiv din străinătate	570-1					
inclusiv cu termen de achitare din rd.570:						
de la 1 la 2 ani	571		X	X	X	
de la 2 la 3 ani	572		X	X	X	
de la 3 la 5 ani	573		X	X	X	
peste 5 ani	574		X	X	X	
Datorii de arendă pe termen lung calculate (421)	580					
Venituri anticipate pe termen lung (422)	590					
Finanțări și încasări cu destinație specială (423)	600	366.921.50				369.957.12
Avansuri pe termen lung primite (424)	610					
Datorii amânate privind impozitul pe venit (425)	620					
Alte datorii pe termen lung calculate (426)	630					
Suma datoriilor pe termen lung calculate – total (rd.580+ rd.590 + rd.600 + rd.610 + rd.620 + rd.630)	640	366.921.50	199.9580		116.36018	369.957.12
inclusiv din străinătate	640-1					
inclusiv cu termen de achitare din rd. 640:						
de la 1 la 2 ani	641	127.728	X	X	X	800.422
de la 2 la 3 ani	642	82.446.4	X	X	X	257.000
de la 3 la 5 ani	643	266.201.00	X	X	X	186.679.4
peste 5 ani	644	91.19.855	X	X	X	346.714.96
Datorii pe termen lung (rd.570+rd.640) – total	650	366.921.50				369.957.12

4. Starea datoriilor pe termen scurt

Indicatori	Cod. rd.	Sold la finele anului de gestiune	inclusiv:			
			la care n-a sosit termenul de achitare	cu termenul expirat		
				pînă la 3 luni	de la 3 luni pînă la 1 an	mai mult de 1 an
1	2	3	4	5	6	7
Datorii aferente creditelor bancare pe termen scurt – total	660					
inclusiv: amîinate (5113, 5114)	661					
pentru salariați (512)	662					
Datorii aferente împrumuturilor pe termen scurt – total	670					
inclusiv: părți nelegate (5131)	671					
părți legate (5132)	672					
emisuni (5133)	673					
din care, în străinătate	673-1					
personalului (5134)	674					
privind cambiile financiare acordate (5135)	675					
convertibile (5136)	676					
Cota-parte curentă a datoriilor pe termen lung (514)	680					
inclusiv privind arenda finanțată	681					
Alte datorii financiare pe termen scurt – total (515, 516)	690					
Suma totală a datoriilor financiare pe termen scurt (rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700					
din care, în străinătate (din rd.700-rd.673/1)	701					
Datorii pe termen scurt aferente facturilor comerciale – total (521)	710	13141	13141			
inclusiv facturi de achitat:						
în țară (5211)	711	13141	13141			
în străinătate (5212)	712					
cambii acordate (5213)	713					
Datorii pe termen scurt față de părțile legate (522)	720	5405				5405
Avansuri pe termen scurt primite (523)	730					
inclusiv: în țară	731					
din străinătate	732					
Suma totală a datoriilor comerciale pe termen scurt (rd.710 + rd.720 + rd.730)	740	18546	13141			5405
din care, în străinătate	741					
Datorii față de personal – total (531)	750					
inclusiv privind retribuirea muncii (5311)	751					
Datorii față de personal privind alte operații (532)	760	4097	4097			
Datorii privind asigurările – total (533) (specificarea pe tipuri se prezintă în Nota informativă privind datoriile și creanțele aferente decontărilor cu bugetul asigurărilor sociale de stat și Nota informativă privind datoriile și creanțele aferente decontărilor cu fondurile asigurărilor obligatorii de asistență medicală)	770					
Inclusiv: fondului social (5331)	771					
asigurarea medicală (5333)	772					
Datorii aferente decontărilor cu bugetul – total (rd.790 + rd.800)	780	588	588			
inclusiv:						
a) impozite și taxe generale de stat republicane, total (specificarea pe tipuri se prezintă în Nota informativă privind datoriile și creanțele aferente decontărilor cu bugetul de stat și bugetele unităților administrativ-teritoriale)	790					
b) impozite și taxe locale, total (specificarea pe tipuri se prezintă în Nota informativă privind datoriile și creanțele aferente decontărilor cu bugetul de stat și bugetele unităților administrativ-teritoriale)	800					
Datorii privind plățile extrabugetare (536)	810					
Datorii față de fondatori și alți participanți (537)	820					
din care, în străinătate	821					
Alte datorii pe termen scurt (538, 539)	830					

Nota informativă privind activele și datoriile contabilizate în conturile extrabilanțiere

Indicatori	Cod rd.	Sold la finele anului de gestiune precedent	Intrate Apărute Înregistrate	Ieșite Achitate Stinse Acoperite	Sold la finele perioadei de gestiune (col.3+4-5)
1	2	3	4	5	6
Active pe termen lung arendate (rd.841 + ...+rd.843)	840				
Active nemateriale primite în folosință temporară (911)	841				
Active materiale pe termen lung primite în locațiune, arendă operațională (leasing) (912)	842				
Active materiale pe termen lung primite în folosință temporară (913)	843				
Valori în mărfuri și materiale care nu aparțin întreprinderii (rd.851 +...+rd.855)	850				
Valori în mărfuri și materiale primite în custodie (921)	851				
Materiale primite spre prelucrare (922)	852				
Mărfuri primite în consignatie (923)	853				
Utilaj primit pentru montaj (924)	854				
Bunurile obținute din materialele prelucrate ale terților (925)	855				
Titluri de valoare care nu aparțin entității (rd.861 +...+rd.864)	860				
Titluri de valoare destinate vânzării (931)	861				
Titluri de valoare expediate pentru înregistrare (932)	862				
Titluri de valoare primite de la registrator (933)	863				
Titluri de valoare depuse la păstrare în depozit (934)	864				
Creanță și plăți convenționale (rd.871+...+rd.877)	870				
Creanțe ale debitorilor insolvabili trecute la pierderi (941)	871				
Garantarea datoriilor și plăților primite (942)	872				
Garantarea datoriilor și plăților acordate (943)	873				
Uzura fondului de locuințe (944)	874				
Pierderi fiscale nereclamate (945)	875				
Creanțe contingente (946)	876				
Facilități fiscale (947)	877				
Alte mijloace și datorii reflectate în contabilitatea extrabilanțieră (rd.881+...+rd.884)	880				
Formulare cu regim special (951)	881				
Premii și cupe sportive transferabile (952)	882				
Active pe termen lung transmise în arendă finanțată (leasing financiar) (953)	883				
	884				

Anexa nr.7 la S.N.C. 5

Nota informativă privind datoriile și creanțele aferente decontărilor cu bugetul de stat și bugetele unităților administrativ-teritoriale

Codul impozitului și taxei conform clasificției bugetare	Denumirea impozitelor și taxelor generale de stat și locale pe tipuri, penalități și amenzi calculate	Cod rd.	Sold la finele perioadei de gestiune precedente		Suma calculată în perioada de gestiune	Suma facilităților (înlesnirilor) acordate în perioada de gestiune conform legislației	Suma achitată în perioada de gestiune	Suma trecută în cont sau restituită din buget în perioada de gestiune	Sold la finele perioadei de gestiune	
			creanțe	datorii					creanțe	datorii
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
111/01	impoz pe venitul salar	010		2880	43777		46654		3	
111/020	impoz pe venitul scolare	020	341		1430		1430	341		
111/021	impoz pe venitul 7%	030		102	1392		1021		483	
111/044	taxa pe decont	040			709		709			
111/051	taxa b-za apa	050	5					5		
111/06	amenajare terenuri	060	250					250		
111/07	impoz 19-24 terenuri	070	354					354		
		080								
		090								
		100								
		110								
		120								
		130								
		140								
		150								
		160								
		170								
		180								
		190								
		200								
		210								
		220								
		230								
		240								
		250								
Total		260	950	2982	47308		49804	950	486	

Nota informativă privind datoriile și creanțele aferente decontărilor cu bugetul asigurărilor sociale de stat

Tipuri de contribuții	Cod rd.	Sold la finele perioadei de gestiune precedente		Suma calculată în perioada de gestiune	Suma cheltuielilor acceptate în perioada de gestiune*	Suma facilităților (înlesnirilor) acordate în perioada de gestiune conform legislației	Suma achitată în perioada de gestiune	Suma trecută în cont sau restituită din buget în perioada de gestiune	Sold la finele perioadei de gestiune	
		creanțe	datorii						creanțe	datorii
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Contribuții de bază 23%	270	5227		148438	8729		144564		9585	
Contribuții individuale 6%	280		455	38853			39314		6	
Penalități (majorări de întârziere)	290									
Amenzi	300									
Total	310	5227	455	187291	8729		183881		9591	

* Suma dată corespunde indicatorului din rd.407 col.3 al Dării de seamă privind calcularea, utilizarea și transferarea contribuțiilor de asigurări sociale de stat (forma 4-BASS)

Nota informativă privind datoriile și creanțele aferente decontărilor cu fondurile asigurărilor obligatorii de asistență medicală

Tipuri de prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	Cod rd.	Sold la finele perioadei de gestiune precedente		Suma calculată în perioada de gestiune	Suma facilităților (înlesnirilor) acordate în perioada de gestiune conform legislației	Suma achitată în perioada de gestiune	Suma trecută în cont sau restituită din buget în perioada de gestiune	Sold la finele perioadei de gestiune	
		creanțe	datorii					creanțe	datorii
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Contribuția patronului:	320		2104	44388		46492		-	-
la veniturile angajaților	321		1052	22194		23246		-	-
din veniturile angajaților	322		1052	22194		23246		-	-
Penalități (majorări de întârziere)	330								
Amenzi	340								
Total	350		2104	44388		46492		-	-

ANEXĂ LA RAPORTUL DE PROFIT ȘI PIERDERI

de la 01 Ianuarie până la 31 decembrie 2012

1. Activitatea operațională

1.1. Venituri din vânzări

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	Perioada corespunzătoare a anului precedent
1	2	3	4
Venitul din vânzarea produselor activității operaționale – total (rd.010 din Raportul de profit și pierderi) (rd.1020+rd.1030+rd.1040+rd.1050+rd.1060+rd.1070+rd.1080)	1010	6098	3371
inclusiv din: vânzarea produselor finite (6111)	1020		
vânzarea mărfurilor (6112)	1030		
prestarea serviciilor (6113)	1040	6098	3371
din care: (a se indica tipul serviciilor)	1041		
rețetarea telefonie fixe	1042	5698	
servicii translator. minico-gestual	1043	400	3371
contracte de construcție (6114)	1050		
operațiuni de arendă (leasing) (6115)	1060		
alte feluri de activități, care constituie pentru întreprindere activitate operațională (de bază)	1070		
Notă informativă: Suma veniturii, obținută pe calea schimbului producției, mărfurilor, lucrărilor, serviciilor	1080		

1.2. Notă informativă la capitolul 1.1.

Determinarea tipului de bază (prevalent) al activității privind veniturile din vânzări în conformitate cu Clasificatorul Activităților din Economia Moldovei (CAEM)

Tipul activității economice	Cod rd.	Clasa (subclasa) conform CAEM	Secția CAEM	Suma veniturilor din vânzări efectuate în perioada de gestiune	Cota, %
1	2	3	4	5	6
servicii minico-gestual	1090	93050		400	0,1
colecții, donații, reflecții, financiare	1100	91330		3654879	99,99
altel	1110			5698	0,01
	1120				
	1130				
	1140				

1.3. Costul vânzării

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	Perioada precedentă
1	2	3	4
Costul vânzării – total (rd. 020 din Raportul de profit și pierderi) (rd.1160+rd.1170+rd.1180+rd.1190+rd.1200+rd.1210)	1150		
inclusiv al: produselor finite vândute (7111)	1160		
mărfurilor vândute (7112)	1170		
serviciilor prestate (7113)	1180		
din care: (a se indica tipul serviciilor)	1181		
	1182		
lucrărilor de construcție-montaj (7114)	1190		
serviciilor din activitatea de arendă (leasing) (7115)	1200		
altor feluri de activități constatate ca activitate operațională (de bază) a întreprinderii	1210		

1.4. Alte venituri operaționale

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	Perioada precedentă
1	2	3	4
Alte venituri operaționale – total (rd.1230+...+rd.1270)	1220	3654379	2152028
inclusiv: din vânzarea altor active curente, cu excepția produselor (lucrărilor, serviciilor) și mărfurilor (6121)	1230		
din arenda curentă (6122)	1240	500	7940
sub formă de amenzi, penalități și despăgubiri (6123)	1250		
din modificarea metodelor de evaluare a activelor curente (6124)	1260		
alte venituri operaționale (6125, 6126)	1270	3653879	2142088

1.5. Cheltuieli comerciale

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	Perioada precedentă
1	2	3	4
Cheltuieli comerciale – total (rd.1290 + ... + rd.1360)	1280		
inclusiv: privind operațiile de marketing (7121)	1290		
privind ambalajele și ambalarea produselor și mărfurilor (7122)	1300		
de transport privind desfacerea (7123)	1310		
privind reclama (7124)	1320		
privind reparațiile garantate și deservirea cu garanție (7125)	1330		
privind datoriile dubioase (7126)	1340		
privind returnarea și reducerea prețurilor la mărfurile vândute (7127)	1350		
alte cheltuieli comerciale (7128)	1360		
inclusiv: retribuirea muncii	1361		
contribuții privind asigurările sociale	1362		
contribuții privind asigurările obligatorii de asistență medicală	1363		
uzura mijloacelor fixe	1364		

1.6. Cheltuieli generale și administrative

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	Perioada precedentă
1	2	3	4
Cheltuieli generale și administrative – total (rd.1380+...+rd.1480)	1370	3613891	2105388
inclusiv: privind uzura mijloacelor fixe (7131)	1380	22382	22165
din care: privind uzura automobilelor în valoare de peste 100 000 lei (7131)	1381		
reparația mijloacelor fixe (7131)	1390	1651533	49556
întreținerea mijloacelor fixe (7131)	1400		
amortizarea activelor nemateriale (7132)	1410		118
de întreținere a personalului administrativ și de conducere (7133)	1420	807180	771038
impozite, taxe și plăți, cu excepția impozitului pe venit (7134)	1430	709	500
pentru donații și în scopuri de binefacere și sponsorizare (7135)	1440		6414
privind protecția muncii (7136)	1450		
de reprezentare (7137)	1460	2414	421
de deplasare (7138)	1470	22814	29401
alte cheltuieli generale și administrative (7139)	1480	1106859	2225442
din care: cheltuieli pentru asigurarea salariaților	1481		
cheltuieli pentru lucrări de cercetări științifice și proiectare	1482		
privind organizarea adunărilor și întocmirea actelor (7225)	1483		

1.7. Alte cheltuieli operaționale

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	Perioada precedentă
1	2	3	4
Alte cheltuieli operaționale – total (rd.1500+...+rd.1580)	1490	46586	52814
inclusiv: din vânzarea altor active curente, cu excepția produselor finite (lucrărilor, serviciilor) și mărfurilor (7141)	1500		
privind аренда curentă (7142)	1510	46586	52814
sub formă de amenzi, penalități, despăgubiri achitate și alte tipuri de sancțiuni (7143)	1520		
din care, aferente plăților la buget	1521		
din modificarea metodelor de evaluare a activelor curente (7144)	1530		
aferente plății dobânzilor pentru credite și împrumuturi (7145)	1540		
cheltuieli indirecte nerepartizate de producție (7146)	1550		
lipsuri și pierderi din deteriorarea valorilor (7147)	1560		
aferente produselor rebutate (7148)	1570		
alte cheltuieli operaționale (7149)	1580		

10

2. Activitatea de investiții

2.1. Venituri din activitatea de investiții

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune		Perioada precedentă	
		total	inclusiv în străinătate	total	inclusiv în străinătate
1	2	3	4	5	6
Venituri – total (rd.1600+...+rd.1680)	1590				
inclusiv din: ieșirea activelor nemateriale (6211)	1600				
ieșirea activelor materiale pe termen lung (6212)	1610				
ieșirea activelor financiare pe termen lung (6213)	1620				
dividende (6214)	1630				
din care, de la rezidenții Republicii Moldova	1631				
dobânzi (6215)	1640				
din care, aferente depozitelor și titlurilor de valoare	1641				
ecartul de reevaluare a activelor pe termen lung ieșite (6216)	1650				
participațiile în alte entități (6217)	1660				
operațiile cu părțile legate (6218)	1670				
alte venituri (6219)	1680				

2.2. Cheltuieli din activitatea de investiții

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune		Perioada precedentă	
		total	inclusiv în străinătate	total	inclusiv în străinătate
1	2	3	4	5	6
Cheltuieli – total (rd.1700+...+rd.1760)	1690				
inclusiv: privind ieșirea activelor nemateriale (7211)	1700				
privind ieșirea activelor materiale pe termen lung (7212)	1710				
privind ieșirea activelor financiare pe termen lung (7213)	1720				
din reevaluarea activelor pe termen lung la ieșirea acestora (7214)	1730				
aferente participațiilor în alte entități (7215)	1740				
privind operațiile cu părțile legate (7216)	1750				
alte cheltuieli (7217)	1760				

3. Activitatea financiară

3.1. Venituri din activitatea financiară

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	Perioada precedentă
1	2	3	4
Venituri – total (rd.1780+...+rd.1840)	1770		
inclusiv din: redevențe (6221)	1780		
arenda finanțată a activelor materiale pe termen lung (6222)	1790		
diferențe de curs valutar (6223)	1800		
active intrate cu titlu gratuit (6224)	1810		
subvenții de stat, prime, premii și sume sponsorizate (6225)	1820		
contracte de neantrenare în concurență (6226)	1830		
alte venituri (6227)	1840		

3.2. Cheltuieli din activitatea financiară

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	Perioada precedentă
1	2	3	4
Cheltuieli – total (rd.1860+...+rd.1890)	1850		
inclusiv: privind plata redevențelor (7221)	1860		
privind arenda finanțată a activelor materiale pe termen lung (7222)	1870		
privind diferențele de curs valutar (7223)	1880		
alte cheltuieli (7224)	1890		

4. Rezultat excepțional

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	Perioada precedentă
1	2	3	4
Compensații primite pentru recuperarea pierderilor din calamități naturale (6231)	1900		
Alte venituri excepționale (6232)	1910		
Venituri – total (623) (rd.1900 + rd.1910)	1920		
Pierderi din calamități naturale (7231)	1930		
Pierderi din perturbări politice (7232)	1940		
Pierderi din modificări în legislație (7233)	1950		
Alte pierderi (7234)	1960		
Pierderi – total (723) (rd.1930 + ... + rd.1960)	1970		
Rezultat excepțional (profit, pierdere) – total (rd.1920 – rd.1970)	1980		

5. Cheltuieli (economii) privind impozitul pe venit

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	Perioada precedentă
1	2	3	4
Cheltuieli curente (economii) privind impozitul pe venit	1990		
Cheltuieli (economii) amânate privind impozitul pe venit aferent apariției și inversării diferențelor temporare	2000		

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale

* conform art.36 din Legea contabilității



Gopatine R
Beletceva R