

27 martie 2019

Anexă la SNC
 "Prezentarea situațiilor financiare"
 al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada **ANUL 2018**

Entitatea **CIE Moldexpo S.A.**

38267250

Cod CUIO

1003600091219

Cod IDNO

0120

Cod CUATM

Sediul: MD 2008
 Cod poștal

Chisinau

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

strada Ghiocilor,1

strada, nr, bl.

Activitatea principală

Organizarea si desfasurarea expozitiilor

Forma de proprietate de stat

Forma organizatorico-juridică societate pe actiuni

Date de contact: Tel. 022-810-415

WEB www.moldexpo.md e-mail fin@moldexpo.md

Numele și coordonatele ale contabiluluișef: **Mardari Rita**
 Tel. 022-810-420

R 9102

Cod CAEM, rev.2

092523

Cod CAEM, ediția 2005

12

Cod CFP

510

Cod CFO

Unitatea de măsură: lei

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	26917172	26166680
Alte venituri din activitatea operațională	020	4845821	3265097
Venituri din alte activități	030	939328	186558
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	32702321	29618335
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor	060		
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	9142634	8332523
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	2465507	2375976
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	2818936	2950812
Alte cheltuieli	110	15121469	14625942
Cheltuieli din alte activități	120	479648	251087
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	30028195	28536338
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	2674127	1081997
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	373021	268297
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	2301106	813700

BILANȚUL

la 1 ianuarie 2019

Nr. cpt.	A C T I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	925090	661386
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	425949	425949
	Terenuri	030	117538284	117538284
	Mijloace fixe	040	26752269	25984467
	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	775779	732015
	Creanțe pe termen lung	100		
	Avansuri acordate pe termen lung	110		
	Alte active imobilizate	120	67207	67207
	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	146484578	145409308
2	Active circulante			
	Materiale	140	1529881	1620033
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	883403	810028
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	1453436	1543908
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	1230385	1251627
	Creanțe ale bugetului	220	417174	549985
	Creanțe ale personalului	230	6964	687
	Alte creanțe curente	240	9868162	10733990
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	519539	694589
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	148320	438219
	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	16057264	17643066
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	162541842	163052374

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Şirşitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3	Capital propriu			
	Capital social şi suplimentar	320	7903050	7903050
	Rezerve	330	20127381	21626385
	Corecţii ale rezultatelor anilor precedenţi	340	-26282	-65913
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenţi	350		
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	2301106	813700
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370		
	Alte elemente de capital propriu	380	12581535	12756620
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	42886790	43033842
4	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420	386031	171721
	Alte datorii pe termen lung	430	117575695	117563791
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	117961726	117735512
5	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	754876	687270
	Datorii faţă de părţile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	271879	811588
	Datorii faţă de personal	500	5566	5560
	Datorii privind asigurările sociale şi medicale	510	178776	109044
	Datorii faţă de buget	520	15932	290034
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii faţă de proprietari	540		
	Finanţări şi încasări cu destinaţie specială curente	550		
	Provizioane curente	560	452518	365702
	Alte datorii curente	570	13779	13822
	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	1693326	2283020
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	162541842	163052374

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01.01.2018 până la 31.12.2018

Indicatori

Cod rd.

Perioada de gestiune

precedentă

curentă

Indicatori	Cod rd.	precedentă	curentă
	2	3	4
Venituri din vânzări	010	26917172	26166680
Costul vânzărilor	020	17368365	16172595
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	9548807	9994085
Alte venituri din activitatea operațională	040	4845821	3265097
Cheltuieli de distribuire	050	0	0
Cheltuieli administrative	060	12169955	12112657
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	10226	18902
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	2214447	1127623
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	459680	-45626
Profit (pierdere) pînă la impozitare	100	2674127	1081997
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	373021	268297
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	120	2301106	813700

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2018 până la 31.12.2018

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	7903050			7903050
	Capital suplimentar	020	0			0
	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	7903050			7903050
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070	0			0
	Rezerve statutare	080	687943			687943
	Alte rezerve	090	19439438	1706119	207115	20938442
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	20127381	1706119	207115	21626385
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		-65913		-65913
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	2274824		2274824	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130		813700		813700
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	()			()
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	2274824	747787	2274824	747787
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170	12581535	196274	21189	12756620
	Diferențe din reevaluare	171	9000000			9000000
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172	3581535	196274	21189	3756620
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	42886790	2650180	2503128	43033842

Suma de control

43033842

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	34423316	34285829
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	19101464	17835548
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	10858253	10534597
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	2046838	1171004
Alte încasări	060	8954617	7499508
Alte plăți	070	12339066	11321118
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	-967688	923070
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	888785	612081
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	-888785	-612081
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-1856473	310989
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-167385	-135939
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	2543397	519539
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	519539	694589

Date generale

Număr de înregistrare **1003600091219** Data înregistrării **23.07.1996** Seria **MD** Număr **0018241**

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data **“21” mai 1998**, suma **2679060** lei, inclusiv:

- 1) cota statului **2679060** lei,
- 2) cota deținătorilor a cel puțin 20% _____ lei.

Modificări ulterioare:

- a) **“08” octombrie 2014**, suma **7233360** lei, inclusiv cota statului **7233360** lei,
- b) **“27” iulie 2015**, suma **7903050** lei, inclusiv cota statului **7903050** 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 54 persoane, inclusiv pe categorii:

- 1) personal administrativ **41** persoane,
- 2) muncitori **13** persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2018- 63 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 8332523 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 317248 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 gaj[1]

- 1) valoarea de gaj _____ lei,
- 2) valoarea contabilă _____ lei.

10. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune 26790 unități.

11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:

- 1) profit- **30 lei 37 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 166777 lei
inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

- 1) **6647 euro 129756 lei** **cod 978**
- 2) **2143 dolari SUA 36739 lei** **cod 840**
- 3) **1142 rub.rus. 282 lei** **cod 643**

14. Numerar legat – total 0 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

Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

la 01 ianuarie 2019

Informații privind active imobilizate

Indicatori	Nr.rind	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
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1.Imobilizări necorporale în curs de execuție (111)	100	0			0	0	0		
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total (112,113)	200	1577223	652133		10153		1587376	925989	
inclusiv:									
2.1 embleme comerciale	210	128337	102669				128337	128336	
2.2 licențe	220	181700	155347		10153		191853	187508	
2.3 programe informatice	230	1100079	230631				1100079	291891	
3.Imobilizări corporale în curs de execuție (121)	300	425949					425949	0	
4. Terenuri (122)	400	117538284					117538284	0	
5. Mijloace fixe, total (123,124)	500	47708541	20956272		1975584	21188	49662937	23678470	
inclusiv									
5.1. clădiri (1231)	510	28259207	9162222		481546	21188	28719565	10511688	
5.2. construcții speciale (1232)	520	7165044	3427406		1053640		8218684	3933959	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie (1233,1236,12366)	530	4103363	2549983		372894		4476257	2855453	
inclusiv: tehnică de calcul (1236,12366)	531	724950	534910		6772		731722	639910	
5.4 mijloace de transport (1234)	540	2390827	1267237				2390827	1479331	
5.5. instrumente și inventar (1239)	550	5790100	4549424		67504		5857604	4898039	
5.6.costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț	560								
5.7. mijloace fixe primite în leasing	570						0		
5.8.mijloace fixe primite în gestiune economică	580								
3.4. alte mijloace fixe	590						0		
6. Resurse minerale									
5. Investiții imobiliare ,total (151,152)		1399130	623351				1399130	667115	

Leasing financiar la locatar

2. Mărimea datoriilor de leasing curente la 31.12.2018	0 lei
3. Mărimea datoriilor de leasing pe termen lung la 31.12.2018	171721 lei
4. Suma dobânzilor de leasing, constatate ca cheltuieli curente în 2018	18902 lei

Creanțe

1. Valoarea contabilă a creanțelor (în lei):	la 01.01.2018	la 31.12.2018 lei
– creanțe comerciale	1453436	1543908 lei
– creanțe ale bugetului	417174	549985 lei
– creanțe ale personalului	6964	687 lei
- avansuri acordate curente	1230385	1251627 lei
- alte creanțe curente	9868162	10733990 lei

Stocuri

1. Valoarea contabilă a stocurilor la 01.01.2018	2413284 lei
2. Valoarea contabilă a stocurilor la 31.12.2018	2430061 lei

Capital propriu

1. Mărimea și cauzele modificărilor semnificative ale elementelor capitalului propriu în 2018:

- majorarea capitalului social cu 0 lei din contul activelor nete
- corectii ale rezultatelor anilor precedenti în mărime de **(65913) lei.**
- obținerea profitului net al perioadei de gestiune în mărime de **813700 lei.**

Datorii financiare, comerciale și calculate

1. Valoarea contabilă a datoriilor (lei):	119655052	119399982 lei
	la 01.01.2018	la 31.12.2018
– credite bancare pe termen lung	0	0 lei
– datorii pe termen lung privind leasingul financiar	386031	171721 lei
– alte datorii pe termen lung	117575695	117563791 lei
– datorii comerciale curente	754876	68720 lei
– avansuri primite curente	271879	811588 lei
– datorii față de personal privind retribuirea muncii	5566	5560 lei
– datorii privind asigurările sociale și medicale	178776	109044 lei
– datorii față de buget	15932	290034 lei
– provizioane curente	452518	365702 lei
– alte datorii curente	13779	13822 lei

Provizioane

1. Valoarea contabilă a provizioanelor la 01.01.2018	452518 lei
2. Valoarea contabilă a provizioanelor la 31.12.2018	365702 lei
3. Suma majorării provizioanelor în 2018	-86816 lei
4. Suma provizioanelor utilizate în 2018	437274 lei

Venituri

Suma veniturilor recunoscute în 2018 (lei):	32702321	29618335 lei
1. Venituri din vânzări:		
-venituri din serviciile prestate	26917172	26166680 lei
2. Alte venituri din activitatea operațională	4845821	3265097 lei
3. Venituri din operațiuni cu active imobilizate	7334	0 lei
4. Venituri financiare	931994	186558 lei

Cheltuieli

1. Costul vânzărilor, total (lei):	30028195	28536338 lei
– costul serviciilor prestate	17366771	16172595 lei
2. Cheltuieli de distribuire	0	0 lei
3. Cheltuieli administrative	12171549	12112656 lei
4. Alte cheltuieli din activitatea operațională	10226	18902 lei
5. Cheltuieli cu active imobilizate	34701	6568 lei
6. Cheltuieli financiare	444948	225617 lei

Diferențe de curs valutar și de sumă

1. Suma veniturilor din diferențe de curs valutar în 2018	70887 lei
2. Suma veniturilor din diferențe de sumă în 2018	2426 lei
3. Suma cheltuielilor din diferențe de curs valutar în 2018	208613 lei
4. Suma cheltuielilor din diferențe de sumă în 2018	17004 lei

NOTĂ INFORMATIVĂ

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, <i>inclusiv pe țări:</i>	020					
Moldova						
-						
-						
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030					
Moldova						
-						
-						
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
creante cu bugetul						
creante ale personalului						
creante venituri utilizare active terți						
creante privind asigurările						
alte creante						
Datorii pe termen lung – total	060					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	070					
-						
-						
-						
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
-						
-						
-						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
credit bancar						
-						
-						
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					
teren pimit in gestiune						
-						

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					
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	10					
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	20					
-						
-						
-						
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	30					
-						
-						
-						
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	40					
-						
-						
-						
Depozite, <i>inclusiv pe țări:</i>	50					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	60					
-						
-						
-						
Datorii pe termen lung – total	70					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	80					
-						
-						
-						
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	90					
-						
-						
-						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					
-						
-						
-						
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110					
-						
-						
-						

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.60

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

		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până 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 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				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – total	010	0	0	0	0	0	0	0	0
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020								
-									
-									
-									
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030								
-									
-									
-									
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040								
-									
-									
-									
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	050								
-									
-									
-									
Datorii curente – total	060	0	0	0	0	0	0	0	0
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	070								
-									
-									
-									
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	080								
-									
-									
-									
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	090								
-									
-									
-									
Datorii privind dividendele calculate, <i>inclusiv pe țări:</i>	100								
-									
-									
-									
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	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*

		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până 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 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				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – total	010	0	0	0	0	0	0	0	0
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020								
-									
-									
-									
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030								
-									
-									
-									
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040								
-									
-									
-									
Depozite, <i>inclusiv pe țări:</i>	050								
-									
-									
-									
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	060								
-									
-									
-									
Datorii curente – total	070	0	0	107910	167952	145572	-282	130008	
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	080			30040	36133	65807	217	583	
Irlanda				2486	36133	38076	40	583	
România				27554		27731	177	0	
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	090			77870	131819	79765	-499	129425	
Ungaria				23199	21978	23069	-244	21864	
Cehia				2778			-240	2538	
Ucraina				19385	19239	26446	452	12630	
România				32508	80710	30250	-453	82515	
India				0	9892		-14	9878	
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	100								
-									
-									
-									
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	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

Tabelul 5

Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

			majorări	diminuări	
1	2	3	4	5	6
Investiții financiare	10				
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	20				
-					
-					
-					
Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	30				
-					
-					
-					
Capital social	40				
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe țări:</i>	50				
-					
-					
-					
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, <i>inclusiv pe țări:</i>	60				
-					
-					
-					

Rd.010= rd.020 + rd.030

Rd.040= rd.050 + rd.060

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

Tabelul 7

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ diminuări	Ieșiri/ micșorări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Bunuri primite în baza contractelor de comision, <i>inclusiv pe țări</i>	10				
-					
-					
-					
Bunuri primite spre prelucrare, <i>inclusiv pe țări</i>	20				
-					
-					
-					
Bunuri obținute din materialele prelucrate, <i>inclusiv pe țări</i>	30				
-					
-					
-					

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

Tabelul 6

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri – total	010	4605350	4403788
Venituri aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	020		
Venituri din dobânzi aferente activității operaționale și altor activități, <i>inclusiv pe țări:</i>	030		
Venituri din dividende și participații în alte entități, <i>inclusiv pe țări:</i>	040		
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, <i>inclusiv pe țări:</i>	050		
Alte venituri, inclusiv pe țări: (servicii expozitionale)	060	4605350	4403788
Belorusia	112	141169	75753
Rusia	643	203561	90162
Ucraina	804	744027	811675
Bulgaria	100	361058	485990
Cehia	203	68429	78629
Franta	250	287008	307395
Germania	276	108644	166708
Grecia	300	39161	41415
Italia	380	382195	233498
Polonia	616	25460	42456
Romania	642	1665348	1470876
Serbia	999	31584	
Spania	724	30934	86177
SUA	840	23058	
Turcia	792	246735	52556
Ungaria	348	53348	58254
Liban	422	13841	
China	156		51226
India	356	47132	259477
Kazahstan	398	24068	
Marea Britanie	826	9177	
Georgia	268	55699	15798
Sf.Cristofor Nevis	656	23735	30175
Maldiva	462		14461
Portugalia	620		31107
Slovacia	703	19979	

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060

Cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

		precedentă	curentă
1	2	3	4
Cheltuieli – total	070	1281254	594907
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări:	080		
Cheltuieli privind dobinzile, inclusiv pe țări:	090		
Cheltuieli și provizioane aferente creanțelor comerciale și altor creanțe compromise, inclusiv pe țări:	100		
Alte cheltuieli, inclusiv pe țări:	110	1281254	594907
Rusia	643	188370	212144
Ucraina	804	0	
Bulgaria	100	16930	7808
Cehia	203	541124	
Franta	250	70844	68964
Germania	276	22619	3093
Italia	380	14813	33471
Lituania	440	11696	
Romania	642	332853	191890
Turcia	792	4449	521
Israel	376	19171	625
Olanda	528	4612	
Africa de sud	710	32066	
Irlanda	372	21707	36116
SUA	840		18663
Georgia	268		10043
Polonia	616		21612

Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

Director general

A. Anghel

Cointabil sef

R. Mardari

* conform art.36 din Legea contabilității



Notă explicativă

Informații privind corespunderea situațiilor financiare Standardelor Naționale de Contabilitate

Situațiile financiare sînt întocmite în conformitate cu prevederile Standardelor Naționale de Contabilitate. Abateri de la principiile de bază și caracteristicile calitative prevăzute în Standardele 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.116 din 26 decembrie 2015. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a CIE „Moldexpo” S.A. în 2018

Analiza veniturilor din vânzări

CIE „Moldexpo” S.A. a înregistrat în anul 2018 veniturile în mărime de 29618,3 mii lei, ceea ce constituie cu 9,4% mai puțin față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include două tipuri principale de activități: prestarea serviciilor expoziționale și transmiterea activelor în locațiune. Genul principal de activitate reprezintă organizarea și desfășurarea expozițiilor cu cota predominantă de 82,8% în totalul veniturilor. Ponderea operațiunilor de locațiune constituie 15,5%. Veniturilor din activitatea financiară revine cota nesemnificativă de 0,6 % și altor venituri - 1,1%. În comparație cu perioada de gestiune precedentă se constată o creștere mică a cotei activității expoziționale cu 0,5 puncte procentuale.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2018 CIE „Moldexpo” S.A. a obținut profit net în mărime de 813,7 mii lei, ceea ce reprezintă o micșorare cu 1487,4 mii lei sau cu 64,6% față de perioada de gestiune precedentă. Această micșorare a fost condiționată de scăderea profitului pînă la impozitare de la 2674,1 mii lei în perioada de gestiune precedentă pînă la 1082,0 mii lei în perioada de gestiune curentă. La rîndul său, această evoluție negativă a fost determinată de micșorarea cu 1086,8 mii lei a profitului/pierdere obținut din activitatea operațională și cu 505,3 mii lei a profitului din alte activități.

Nivelul rentabilității veniturilor din vânzări (raportul procentual dintre profitul pînă la impozitare și venitul din vânzări (rînd100/rînd 010) în 2018 constituie 4,1%.

Rentabilitatea activelor (raportul dintre profitul pînă la impozitare (rînd 100) și valoarea medie a activelor totale) la CIE „Moldexpo” S.A. s-a micșorat cu 1,0 puncte procentuale de la 1,66% în perioada de gestiune precedentă pînă la 0,66% în 2018.

Rentabilitatea capitalului propriu (raportul dintre profitul net (rînd 120) și valoarea medie a capitalului propriu) în 2018 a constituit 1,89%, s-a micșorat cu 3,54 puncte procentuale de la 5,43% în perioada de gestiune precedentă.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității prevalează activele imobilizate, a căror pondere constituie 89,18% din activele disponibile la finele anului 2018. Se atestă o scădere de 0,94 puncte procentuale a acestora, ce se datorează micșorării a investițiilor imobilizate și mijloacelor fixe pe parcursul anului.

În cursul anului 2018 s-a majorat mărimea creanțelor, astfel la finele anului 2018 valoarea acestora a crescut cu 8,5% comparativ cu finele anului 2017. Cota creanțelor a crescut cu 0,65 puncte procentuale (de la 7,98% la începutul anului 2018 pînă la 8,63% la finele anului).

Alte categorii de active, cum sînt stocurile și numerarul, reprezintă cote, respectiv de 1,76% și 0,43 % din totalul activelor disponibile la sfîrșitul 2018.

Analiza surselor de finanțare

La începutul perioadei de gestiune curente capitalul propriu a constituit 26,4% din totalul pasivelor, menținînd același nivel și la finele anului.

Structura datoriilor curente este formată din: datorii comerciale – 30,1%, avansuri primite – 35,6%, provizioanele curente – 16,0%, alte datorii – 18,3%.

Analiza nivelului de lichiditate și fluxurilor de numerar

Lichiditatea intermediară [(numerar + investiții financiare curente + creanțe curente)/datorii curente]. Dacă la începutul anului 2018 această rată a constituit 8,0, și spre finele anului a constituit 6,66, atestînd o descreștere datorată majorării avansurilor primite.

Lichiditatea absolută (numerar/datorii curente). Această rată înregistrînd o valoare de 0,3 la începutul anului 2018 și menținînd același nivel la sfîrșit de an.

Director general

Contabil-șef



Arcadie Andronic

Mardari Rita