

Data primirii 20

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada anul 2020

Entitatea LS CJRAE Cod CUIO

(Denumirea completă)

1203600109161
Cod IDNO

Sediul: MD Chisinau Cod postal

Raionul (municipiul, UTA) Localitatea

Cod CUATM

pl. Costin 17/2
strada, nr. bl
Activitatea principală Industria Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate de stat Cod CFP

Forma organizatorico-juridică Cod CFOI

Date de contact: Tel. 450724 e-mail
WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Țascan Elena
Tel. 450724

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	<u>1570200</u>	<u>1948600</u>
Alte venituri din activitatea operațională	020	<u>29089</u>	<u>28597</u>
Venituri din alte activități	030		
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	<u>1599289</u>	<u>1977197</u>
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	<u>24400</u>	<u>20943</u>
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	<u>1037746</u>	<u>1224843</u>
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	<u>285380</u>	<u>336832</u>
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	<u>1023</u>	<u>379</u>
Alte cheltuieli	110	<u>115593</u>	<u>97629</u>
Cheltuieli din alte activități	120	<u>2400</u>	
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	<u>1466542</u>	<u>1680628</u>
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	<u>132747</u>	<u>296571</u>
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	<u>12415</u>	<u>32102</u>
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	<u>120332</u>	<u>264469</u>

BILANȚUL

la 31 decembrie 2021

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	404	696
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040		
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070		
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080		
	Investiții imobiliare	090		
	Creanțe pe termen lung	100		
	Avansuri acordate pe termen lung	110		
	Alte active imobilizate	120		
	Total active imobilizate (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	404	696
2.	Active circulante			
	Materiale	140	7465	7797
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160		
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190		
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	6678	6037
	Creanțe ale bugetului	220	16505	5613
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240		
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	464207	726807
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	793	790
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290		
	Total active circulante (rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210 + rd.220 + rd.230 + rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280 + rd.290)	300	495648	747074
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	496052	747770

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	1528	1528
	Rezerve	330	231703	291869
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	120332	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	264469
	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	353563	557866
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	5602	5994
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	136882	180330
	Datorii față de personal	500		
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510		
	Datorii față de buget	520		3520
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570		
	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	142489	189904
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	496052	747770

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 1 ianuarie până la 31 decembrie 2020

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	1570200	1948600
Costul vânzărilor	020	517390	723150
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	1052810	1225450
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuție	050		
Cheltuieli administrative	060	902208	910400
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	46944	47076
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	203658	267374
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	29089	28559
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	132747	296571
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	12415	32102
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	120332	264469

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 1 ianuarie până la 31 decembrie 2020

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	1528			1528
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	()	()	()	()
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	1528			1528
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070	231703	60166		291869
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	231703	60166		291869
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	120332		120332	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	264469		264469
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x	()	()	()
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	120332	264469	120332	264469
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	353563	324635	120332	557866

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 1. Ianuarie până la 31. decembrie 2020

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	1610500	2014834
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	-125836	98195
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1220528	1439540
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	68009	72586
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	116396	141913
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	79671	262600
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	79671	262600
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	384536	764207
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	764207	726807

Anexa Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

1. Informațiile privind activele imobilizate

Indicatori	Nr. rând	Existența la începutul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la începutul perioadei	Deprecierea acumulată la începutul perioadei	Intrarea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Ieșirea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Existența la sfârșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfârșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfârșitul perioadei
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total inclusiv:	200	21197	2092		700	100	2797	2101	
2.1. brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220								
2.3. programe informatice	230	2497	2092		700	100	2797	2101	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300								
4. Terenuri	400								
5. Mijloace fixe, total din care:	500	1382289	x					x	
5.1. clădiri	510								
5.2. construcții speciale	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie inclusiv: tehnică de calcul	530								
5.4. mijloace de transport	540	1382289	1382289						
5.5. instrumente și inventar	550								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț	560								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	570								
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	580								
5.9. alte mijloace fixe	590								
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								

rd. 200 = rd. 210 + rd. 220 + rd. 230 rd. 500 = rd. 510 + rd. 520 rd. 530 + rd. 540 + rd. 550 + rd. 560 + rd. 570 + rd. 580 + rd. 590 rd. 530 = rd. 531

Formule de control dintre Anexa și Bilanțul: rd. 100 col. (2-3-4) + rd. 200 col. (2-3-4) - rd. 010 col. 4

rd. 100 col. (7-8-9) + 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