

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2018 31.12.2018

Entitatea

Î.S.Radiocomunicații

1209831

(Cod CUIIO)

(Denumirea completă)

1002600049442

(Cod IDNO)

Sediul: MD MD-2021

(Cod poștal)

MUN.CHIȘINĂU; MUN.CHIȘINĂU SEC.CENTRU

130

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea
Drumul Viilor, 28, , of.

Cod CUATM

strada, nr, bl.

Activitatea principală:

Activitati de comunicatii electronice prin retele fara cablu

J6120

Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate:

Proprietatea de stat

12

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică:

INTREPRINDERI DE STAT

590

Cod CFOJ

Date de contact: Tel.

+37322876300

e-mail

office@radiocom.md

WEB:

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna)

Grosu Mihai

Tel.

+37322876342

Unitatea de măsură: leu

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Anexa 8

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	62.537.131	60.837.300
Alte venituri din activitatea operațională	020	1.704.373	1.505.889
Venituri din alte activități	030	3.301.551	1.884.353
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	67.543.055	64.227.542
Variația stocurilor	050	0	0
Costul vânzărilor	060	0	7.032
Cheltuieli privind stocurile	070	3.657.180	12.860.721
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	20.447.734	19.612.734
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	5.504.104	5.040.226
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	11.338.861	11.474.943
Alte cheltuieli	110	17.771.248	7.628.508
Cheltuieli din alte activități	120	1.615.372	1.118.010
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	60.334.499	57.742.174
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	7.208.556	6.485.368
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	792.011	705.968
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	6.416.545	5.779.400

BILANȚUL

Anexa 1

la 31.12.2018

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	41.593	34.362
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	16.377.599	14.451.393
	Terenuri	030	118.754	118.754
	Mijloace fixe	040	87.109.819	87.403.120
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	1.547.377	1.480.000
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080		
	Investiții imobiliare	090		
	Creanțe pe termen lung	100	949.139	937.307
	Avansuri acordate pe termen lung	110		
	Alte active imobilizate	120	103.290	104.047
	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	106.247.571	104.528.983
2.	Active circulante			
	Materiale	140	4.619.858	4.920.064
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	729.556	894.708
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	0	11.406
	Creanțe comerciale	190	21.387.810	21.931.889
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	429.387	670.449
	Creanțe ale bugetului	220	1.442.289	153.905
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240	3.324.575	3.761.613
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	14.498.859	17.456.850
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	125.684	129.396
	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	46.558.018	49.930.280
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	152.805.589	154.459.263

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	108.757.907	108.757.907
	Rezerve	330	36.033.047	38.502.833
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350		
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	5.739.865	
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	5.779.400
	Alte elemente de capital propriu	380	X	
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390		
			150.530.819	153.040.140
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420	118.754	118.754
	Alte datorii pe termen lung	430	378.386	2.540
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440		
			497.140	121.294
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	237.709	68.538
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	53.209	38.644
	Datorii față de personal	500		1.751
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510		
	Datorii față de buget	520	159	157.619
	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	1.486.553	1.031.277
			1.777.630	1.297.829
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	152.805.589	154.459.263

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

Anexa 2

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	62.537.131	60.837.300
Costul vânzărilor	020	47.440.827	46.057.318
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	15.096.304	14.779.982
Alte venituri din activitatea operațională	040	1.704.373	1.505.889
Cheltuieli de distribuire	050	276.301	362.237
Cheltuieli administrative	060	8.803.243	8.515.856
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	2.198.756	1.688.753
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	5.522.377	5.719.025
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	1.686.179	766.343
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	7.208.556	6.485.368
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	792.011	705.968
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	6.416.545	5.779.400

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

Anexa 3

de la 01.01.2018 pînă 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	108.757.907	0	0	108.757.907
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	0	0	0	0
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	0	0	0	0
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	108.757.907	0	0	108.757.907
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070	16.313.686			16.313.686
	Rezerve statutare	080	5.437.896			5.437.896
	Alte rezerve	090	14.281.465	4.812.409	2.342.623	16.751.251
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	36.033.047	4.812.409	2.342.623	38.502.833
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	5.739.865		5.739.865	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	5.779.400		5.779.400
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X			
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150		0	0	0
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	5.739.865	5.779.400	5.739.865	5.779.400
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	150.530.819	10.591.809	8.082.488	153.040.140

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

Anexa 4

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	78.714.118	77.306.303
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	48.046.509	40.607.356
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	24.220.535	24.090.980
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	1.600.000	800.000
Alte încasări	060	9.248	45.027
Alte plăți	070	9.034.567	6.835.262
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	-4.178.245	5.017.732
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110	124.876	55.787
Dividende încasate	120	2.520.898	
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	2.645.774	55.787
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170	1.231.335	1.604.136
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	-1.231.335	-1.604.136
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-2.763.806	3.469.383
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-400.804	-511.392
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	17.663.469	14.498.859
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	14.498.859	17.456.850

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
 Număr de înregistrare 10026000494 Data înregistrării 31.12.1992 Seria MD Număr 0016134
42
 2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
 data 11.11.2010, suma 108.757.907 lei, inclusiv:
 1) cota statului 108.757.907 lei,
 2) cota deținătorilor a cel puțin 20% _____ lei,
 Modificări ulterioare:
 a) _____, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei,
 b) _____, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei,
 3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:
 Licența în vigoare:
) Număr _____, data eliberării _____
 Termen de valabilitate _____
 Tipul de activitate _____
 Organul care a eliberat licența _____
 4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune _____ 169 persoane, inclusiv pe categorii:
 1) personal administrativ _____ 113 persoane,
 2) muncitori _____ 56 persoane,
 5. Numărul personalului la 31.12.2018 _____ 163 persoane.
 6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune _____ 19.731.474 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 _____ 448.223 lei.
 8. Avansurile și creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 _____ lei, inclusiv rambursate _____ lei.
 9. Valoarea activelor imobilizate și circulante, înregistrate în calitate de gaj¹ _____ lei, inclusiv rambursate _____ lei.
 1) valoarea de gaj _____ lei,
 2) valoarea contabilă _____ lei.
 10. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune _____ unități.
 11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:
 1) profit _____ lei,
 2) pierdere _____ lei.
 12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:
 1) plătite _____ lei,
 2) planificate pentru plată _____ lei.
 13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total _____ 10.802.234 lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):
 1) 970277 _____ codul valutei US Dollar
 2) 9831957 _____ codul valutei Euro
 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
- _____

Informațiile privind activele imobilizate

Anexa 7

de la 01.01.2018 până la 31.12.2018

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	100				25.583	25.583			
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total inclusiv:	200	576.238	534.645		25.583		601.821	567.459	
2.1 brevete și mărci	210	17.406	7.945				17.406	9.782	
2.2. licențe de activitate	220	6.873	3.775				6.873	4.653	
2.3. programe informatice	230	551.959	522.925		25.583		577.542	553.024	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300	16.377.599			9.693.343	11.619.549	14.451.393		
4. Terenuri	400	118.754	x				118.754	x	
5. Mijloace fixe, total din care:	500	234.488.486	147.378.667		11.619.549		246.108.035	158.704.915	
5.1. clădiri	510	55.339.019	31.751.882		659.789		55.998.808	33.449.818	
5.2. construcții speciale	520	41.001.130	23.397.014		1.585.338		42.586.468	24.114.816	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	133.146.617	87.992.884		9.234.630		142.381.247	96.409.765	
inclusiv: tehnică de calcul	531	1.608.655	1.356.686		173.212		1.781.867	1.507.234	
5.4. mijloace de transport	540	3.632.392	3.189.194		41.705		3.674.097	3.545.809	
5.5. instrumente și inventar	550	1.369.328	1.047.693		8.000		1.377.328	1.182.473	
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				90.087		90.087	2.234	
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								

NOTĂ INFORMATIVĂ
privind relațiile cu nerezidenții

Anexa 9

Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente *fondatorilor nerezidenți*

Tabelul 1

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					
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 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					
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					

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

Tabelul 2

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					
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 pe termen lung – total	070					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110					

Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente *fondatorilor nerezidenți*

Tabelul 3

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 până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Intrări/majorări			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	Leșuri/ diminuări			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – total	010								
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								
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								

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

Tabelul 4

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 până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Întrări/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	504.252		7.422.052		7.524.222	-31.698	368.303	2.081
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020	294.841		2.740.633		2.643.950	-23.221	368.303,00	
Franța	250	93.075		467.434,00		398.447	849	162.911	
Statele Unite ale Americii	840	57.662		680.690,00		565.520	584	173.416	
Bulgaria	100	33.431		194.971,00		192.857	-3.569	31.976	
România	642	110.673		1.397.538,00		1.487.126	-21.085		
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030	209.411		4.681.419		4.880.272	-8.477		2.081
Statele Unite ale Americii	840			4.093.749		4.088.496	-5.253		
România	642			138.530		137.867	-663		
Canada	124	70.624				67.016	-1.527		2.081
Federația Rusă	643			1.866		1.852	-14		
Ucraina	804			36.306		36.319	13		
Lituania	440	138.787		410.968		548.722	-1.033		
Imprumuturi 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	0		5.746.650		5.741.271	-5.302	77	0
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	080			5.746.573		5.741.271	-5.302	0	0
Statele Unite ale Americii	840			4.553.339		4.548.023	-5.316		
Canada	124			68.478		67.016	-1.462		
Federația Rusă	643			1.852		1.852			
România	642			149.416		151.317	1.901		
Lituania	440			937.130		936.744	-386		
Ucraina	804			36.358		36.319	-39	0	0
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	090			77				77	
România	642			77				77	
Credite bancare, imprumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	100								
Alte datorii, inclusiv pe țări:	110								

Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

Tabelul 5

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	1.547.377	0	67.377	1.480.000
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	020	1.547.377	0	67.377	1.480.000
Franța	250	1.547.377		67.377	1.480.000
Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	030				
Capital social	040	0	0	0	0
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe țări:</i>	050				
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, <i>inclusiv pe țări:</i>	060				

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Tabelul 7

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>	010				
Bunuri primite spre prelucrare, <i>inclusiv pe țări</i>	020				
Bunuri obținute din materialele prelucrate, <i>inclusiv pe țări</i>	030				

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
venituri – total	010		1.316.913
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		1.316.913
anșa	250		1.316.913
venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, inclusiv pe țări:	050		
te venituri, inclusiv pe țări:	060		
cheltuieli – total	070		0
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		
te cheltuieli, inclusiv pe țări:	110		

persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

conform art.36 din Legea contabilității

Director general

Î. S. „Radiocomunicații”

Contabil șef



IACOB Mihail

GROSU Mihai

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.348 din 29.12.2017. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a ÎS „Radiocomunicații” în 2018

Analiza veniturilor din vânzări

ÎS „Radiocomunicații” a înregistrat în anul 2018 venituri din vânzări în mărime de 60 837 mii lei, ceea ce constituie cu 2,72% mai puțin față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include trei tipuri de activități, prestarea serviciilor, transmiterea activelor în locațiune și vânzarea mărfurilor. Genul principal de activitate reprezintă prestarea serviciilor cu cota predominantă de 99,3% în totalul veniturilor din vânzări. Operațiunilor de locațiune și de vânzare a mărfurilor revin cotele ne semnificative de 0,68% și respectiv 0,02%. În comparație cu perioada de gestiune precedentă se constată o creștere neesențială a diversificării activității operaționale, întrucît apar venituri din comercializarea mărfurilor.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2018 ÎS „Radiocomunicații” a înregistrat profit net în mărime de 5 779 mii lei, ceea ce reprezintă o diminuare cu 637 mii lei față de perioada de gestiune precedentă. Această reducere a profitului net fost condiționată de scăderea profitului pînă la impozitare cu 723 mii lei, care în perioada de gestiune curentă a înregistrat suma de 6 485 mii lei, față de profitul pînă la impozitare obținut în perioada de gestiune precedentă în mărime de 7 209 mii lei, pozitiv se apreciază reducerea în dinamică cu 86 mii lei a cheltuielilor privind impozitul pe venit. La rîndul său, asupra profitului pînă la impozitare a influențat negativ reducerea profitului din alte activități care a scăzut cu 920 mii lei față de perioada de gestiune precedentă, totodată această evoluție negativă a fost parțial atenuată de majorarea în dinamică cu 197 mii lei a rezultatului obținute din activitatea operațională care a atins cifra de 5 719 mii lei în anul 2018, față de 5 522 în 2017.

Nivelul rentabilității veniturilor din vânzări (raportul procentual dintre profitul brut și volumul vânzărilor) în anul 2018 constituie 24,29%, înregistrînd o ușoară majorare față de perioada de gestiune precedentă, cînd acest indicator avea o valoare de 24,14%.

Rentabilitatea activelor (raportul dintre profitul pînă la impozitare și valoarea activelor totale) la ÎS „Radiocomunicații” s-a micșorat neesențial cu 0,52%, de la 4,72% în perioada de gestiune precedentă pînă la 4,2% în anul 2018. Nivelul rentabilității activelor este pozitiv, însă mai mic decît rata dobînzii pentru credite și împrumuturi primite, ceea ce denotă iraționalitatea atragerii surselor împrumutate.

Rentabilitatea capitalului propriu (raportul dintre profitul net și valoarea medie a capitalului propriu) în 2018 a constituit 3,78%, ceea ce reprezintă un nivel de eficiență pozitiv, entitatea generînd profit net de 3,78 bani la fiecare leu al surselor proprii de finanțare.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității prevalează mijloacele fixe, a căror pondere constituie 56,59% din activele disponibile la finele anului 2018, fiind în descreștere cu 0,41% față de perioada de gestiune precedentă.

O cotă semnificativă de 13,55% din activele totale a entității revine creanțelor comerciale. În cursul anului 2018 a crescut mărimea absolută și relativă a numerarului până la cota de 11,3%.

În perioada de gestiune curentă s-a atestat o încetinire a rotației activelor, venitul din vânzări s-a micșorat cu 2,72% în cursul anului 2018, pe când valoarea activelor a crescut cu 1,08%.

Analiza surselor de finanțare

Datele bilanțului atestă o sporire în cursul anului 2018 a independenței financiare a ÎS „Radiocomunicații” față de sursele împrumutate. Astfel, dacă la începutul perioadei de gestiune curente capitalul propriu a constituit 98,5% din totalul pasivelor, atunci la sfârșit – 99,1%, acest indicator depășește cu mult nivelul de siguranță de 50%, ceea ce denotă faptul că entitatea are un grad înalt de independență financiară.

Creșterea capitalului propriu în anul 2018 cu 2 509 mii lei se datorează în mare parte profitului net obținut în anul de gestiune. Este de menționat faptul că atât la începutul, cât și la sfârșitul anului 2018, activele nete la valoarea de bilanț sunt mai mari decât capitalul social.

În structura datoriilor totale o cotă preponderentă (72,7%) o constituie datoriile curente aferente energiei electrice, de asemenea datoriile față de buget dețin cota de 11,1% din totalul datoriilor înregistrate la finele anului 2018, reprezentând impozitele calculate a căroror termen de plată este în următoarea perioadă de gestiune.

Cota capitalului propriu în capitalul permanent (suma capitalului propriu și datoriilor pe termen lung) a constituit 99,92% la sfârșitul perioadei de gestiune curente, ceea ce depășește cu mult nivelul minim recomandat (60%). Astfel, se constată gradul foarte înalt de independență a entității de sursele împrumutate pe termen lung.

Analiza nivelului de lichiditate și fluxurilor de numerar

Pe parcursul perioadei de gestiune s-au constatat următoarele tendințe de modificare a ratelor de lichiditate. În particular, lichiditatea curentă (active circulante/datorii curente) care la începutul anului 2018 a alcătuit 26,2 spre finele anului a crescut până la 38,5. Astfel, această rată, se poziționează cu mult peste intervalul optim (2–2,5).

Aceeași evoluție a avut și lichiditatea intermediară [(numerar + investiții financiare curente + creanțe curente)/datorii curente]. Dacă la începutul anului 2018 această rată a constituit 23,1 atunci în cursul anului lichiditatea intermediară s-a majorat până la 33,9 situându-se cu mult peste nivelul optim (0,7–0,8).

La un nivel confortabil, în comparație cu intervalul cerut (0,2–0,25), se clasează lichiditatea absolută (numerar /datorii curente). Această rată satisface cu mult cerințele atât la începutul anului de gestiune (8,2), cât și la sfârșitul anului 2018 (13,5) înregistrând și o evoluție pozitivă de creștere în dinamică.

La ÎS „Radiocomunicații” în ultimul an se atestă o modificare esențială a fluxul net de numerar din activitatea operațională. Dacă în perioada de gestiune precedentă acest indicator a înregistrat o mărime negativă de 4 178 mii lei, atunci în anul 2018 s-a format fluxul total pozitiv de 5 017 mii lei.

Director general:

ÎS „Radiocomunicații”

Contabil șef:



Iacob Mihail

Grosu Mihai

Recipisa de primire a raportului

ID-ul raportului	465720
Tipul raportului	RSF1
Tipul perioadei de raportare	Annual
Anul de raportare	2018
Numărul de raportare a perioadei (număr)	10
Numărul de raportare a perioadei (text)	an
Codul statistic al organizației	1209831
Codul fiscal al organizației	1002600049442
IDNO organizației	1002600049442
Denumirea organizației	Î.S.Radiocomunicații
Statutul raportului	Primit la BNS
Data creării raportului	14.03.2019 15:10:37
Data expedierii raportului	20.03.2019 09:31:44
Subdiviziunea teritorială a BNS	mun. Chișinău
Telefonul subdiviziunii teritoriale a BNS	0-22-739581

Таблицы финансового отчёта автоматически проверены на арифметические ошибки и логические связи между таблицами.

Контроль показателей на соответствие с предыдущим финансовым отчётом на данный момент НЕ выполнен.

Ответственность за правильность отражения экономических операций в бухгалтерском учёте и применённых методов учёта, а также за достоверность и полноту представленных данных и приложений несёт субъект и его ответственные лица, подписавшие финансовые отчёты.