



20 februarie 2020
Data primirii

Anexa la SNC
"Prezentarea situațiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE N653

pentru perioada anul 2019

Entitatea TS "STJ Bender" 10110151017818
(Denumirea completă) Cod CUIIO

11010141610810101637
Cod IDNO

Sediul: MD 14131011 Căusenii 12171011
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM

str. Tigheana - 7
Activitatea principală vizitare de stat 11011611
Cod CAEM-2

Forma de proprietate de stat 1121
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică 51910
Cod CFOJ

Date de contact: Tel. e-mail
WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Baschic M
Tel. 068777953

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	729 517	997446
Alte venituri din activitatea operațională	020		8546
Venituri din alte activități	030	1599830	400500
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	2329407	1405992
Variația stocurilor	050		
Costul vânzării marfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	1240125	1075228
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	335565 -	234439
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100		
Alte cheltuieli	110	513878	561192
Cheltuieli din alte activități	120		
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	2119568	1840859
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	209839	(164867)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	209839	(164867)

BILANȚUL

la 1.01 2020

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		
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	7088594	6518929
	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	7088594	6518929
2.	Active circulante			
	Materiale	140	642830	3867
	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		
	Creanțe ale bugetului	220		
	Creanțe ale personalului	230	246935	246935
	Alte creanțe curente	240	256	4715
	Numerar în casierie și la conturi curente	250		
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	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	890021	255517
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	7978615	6774446

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	1053485	1053485
	Rezerve	330	5123052	4553387
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	209839	104920
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	(164867)
	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	6386346	5546925
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		
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii față de personal	500	1329596	956127
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	135572	119454
	Datorii față de buget	520	67752	57923
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	9319	94017
	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	1592239	1227521
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	7978615	6774446

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 1.01 pînă la 31.12 2019

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	429 511	991 446
Costul vânzărilor	020	114 853	943 483
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	(44 536)	53 963
Alte venituri din activitatea operațională	040		8546
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	932 485	908 220
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	11 930	19 156
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(139 005)	(864 867)
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	159 890	400 000
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	209 839	(164 867)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	209 839	(164 867)

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 1.01 pînă la 31.12 2019

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	1053 485			1053 485
	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	1053 485			1053 485
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090	512 305,2		569 665	455 338,7
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	512 305,2		569 665	455 338,7
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110	x			
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	209 839		104 919	104 920
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x		164 867	(164 867)
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x	()	()	(164 867)
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	209 839		269 786	(164 867)
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	608 637,6		839 451	554 692,5

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 1-01 pînă la 31-12 2019

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	711222	1568786
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	193017	366418
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1359218	1658887
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	1000000	700000
Alte plăți	070	159037	243481
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080		
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		
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230		
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240		

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
Număr de înregistrare 1622 Data înregistrării 26.02.09 Seria MD Număr 0040472
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
data "26" "02" 2009, suma 1053485 lei, inclusiv:
1) cota statului _____ 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:
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 23 persoane, inclusiv pe categorii:
1) personal administrativ 6 persoane,
2) muncitori 12 persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2019 18 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 1075228 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 _____ 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
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 _____ bani,
2) pierdere _____ lei _____ bani.
12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioadă de gestiune:
1) plătite _____ lei _____ bani,
2) planificate pentru plată _____ lei _____ bani.
13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total _____ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):
1) _____
2) _____
3) _____
14. Numerar legat – total _____ 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

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)	Leșirea 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	200								
inclusiv:	210								
2.1. brevete și mărci	220								
2.2. licențe de activitate	230								
2.3. programe informatice	300								
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	400								
4. Terenuri	500								
5. Mijloace fixe, total	510	31854912	21466318			649669	3145243	21466314	
din care:	520	5453049	4136510				5453049	1265358	
5.1. clădiri	530	21452528	15982585				21452528	1641290	
5.2. construcții speciale	531	4649335	4649335				4649335	3969666	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie inclusiv: tehnică de calcul	540								
5.4. mijloace de transport	550								
5.5. instrumente și inventar	560								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neregistrate în bilanț	570								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	580								
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	590								
5.9. alte mijloace fixe	600								
6. Resurse minerale	700								
7. Investiții imobiliare, total									

rd 200>= rd 210+ rd 220+ rd 230 rd 500>= rd 510+ rd 520+ rd 530+ rd 540+ rd 550+ rd 560+ rd 570+ rd 580+ rd 590 rd 530>= rd 531
col 2 + col 5 - col 6 = col 7

Formule de control dintre Anexa 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

Tabelul 5

Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Investiții financiare	010				
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, inclusiv pe țări:	020				
Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, inclusiv pe țări:	030				
Capital social	040				
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, inclusiv pe țări:	050				
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, inclusiv pe țări:	060				

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

Tabelul 6

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri – total	010		
Venituri aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări:	020		
Venituri din dobânzi aferente activității operaționale și altor activități, inclusiv pe țări:	030		
Venituri din dividende și participații în alte entități, inclusiv pe țări:	040		
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, inclusiv pe țări:	050		
Alte venituri, inclusiv pe țări:	060		
Cheltuieli – total	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări:	080		
Cheltuieli privind dobânzile, inclusiv pe țări:	090		
Cheltuieli și provizioane aferente creanțelor comerciale și altor creanțe compromise, inclusiv pe țări:	100		
Alte cheltuieli, inclusiv pe țări:	110		

Va Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060; Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

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, inclusiv pe țări	010				
Bunuri primite spre prelucrare, inclusiv pe țări	020				
Bunuri obținute din materialele prelucrate, inclusiv pe țări	030				

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

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

* conform art.31 din Legea contabilității

