

29. Martie 2019
Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada anului 2018

Entitatea Î.S. „Gările și Stațiile auto „
(Denumirea completă)

40304520

Cod CUIO

10066000300066

Cod IDNO

Sediul: MD mun. Chișinău

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA), Localitatea

0130

Cod CUIATM

str. M. Varlaam.58

strada, nr., bl

Activitatea principală Transportarea călătorilor în folos public

H 44931/163213

Cod CAEM, rev 2

Cod CAEM, ediția 2005

Forma de proprietate de stat

12

Forma organizatorico-juridică de stat

Cod CFP

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 27-16-45 e-mail

WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Ilincu Svetlana tel. 022 271645

Numarul mediu scriptic al personalului în perioada precedentă 445 persoane

Anexa.8

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
		3	4
1	2		
Venituri din vânzări	010	47 947 566	50 600 485
Alte venituri din activitatea operațională	020	7 297 800	7 235 665
Venituri din alte activități	030	439 527	699 883
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	55 684 893	58 536 033
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	1 858 109	1 718 657
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	28 402 395	33 525 825
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	7 574 933	8 446 527
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	1 629 309	2 035 743
Alte cheltuieli	110	10 784 396	8 075 298
Cheltuieli din alte activități	120	9 362	430
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	50 258 504	53 802 480
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	5 426 389	4 733 553
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	859 988	571 773
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	4 566 401	4 161 780

BILANȚUL

la 31 decembrie 2018

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	21	16 374
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	2 794 954	1 444 778
	Terenuri	030	0	
	Mijloace fixe	040	26 589 461	29 719 071
	Resurse minerale	050	0	
	Active biologice imobilizate	060	0	
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	0	
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080	0	
	Investiții imobiliare	090	0	
	Creanțe pe termen lung	100	269 025	269 025
	Avansuri acordate pe termen lung	110	0	
	Alte active imobilizate	120	0	
	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	29 653 461	31 449 248
02.	Active circulante			
	Materiale	140	467 193	459 555
	Active biologice circulante	150	0	
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	543 275	991 883
	Producția în curs de execuție și produse	170	0	
	Mărfuri	180	0	
	Creanțe comerciale	190	45 725	93 166
	Creanțe ale părților afiliate	200	0	
	Avansuri acordate curente	210	2 694 850	215 336
	Creanțe ale bugetului	220	398 478	468 244
	Creanțe ale personalului	230	1 312 406	338 341
	Alte creanțe curente	240	8 110 860	15 400 104
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	2 244 118	7 712 430
	Alte elemente de numerar	260	2 919 512	1 117 368
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	147 201	72 767
	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	18 883 618	26 869 194
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	48 537 079	58 318 442

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	22 732 633	22 732 633
	Rezerve	330	9 446 343	11 275 378
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340		47 401
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	4 013 647	1
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	0	4 161 780
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	0	0
	Alte elemente de capital propriu	380		
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	36 192 623	38 217 193
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	0	0
	Împrumuturi pe termen lung	410	0	0
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420	0	0
	Alte datorii pe termen lung	430	4 350	0
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	4 350	0
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450	0	
	Împrumuturi pe termen scurt	460	0	
	Datorii comerciale	470	261 222	406 178
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	33 182	88 332
	Datorii față de personal	500	2 182 713	4 051 028
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	523 819	899 083
	Datorii față de buget	520	209 535	231 535
	Venituri anticipate curente	530	967 606	894 905
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560	1 498 471	572 649
	Alte datorii curente	570	6 663 558	12 957 539
	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	12 340 106	20 101 249
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	48 537 079	58 318 442

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01 ianuarie până la 31 decembrie 2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
	2	3	4
Venituri din vânzări	010	47 947 566	50 600 485
Costul vânzărilor	020	33 896 961	36 613 760
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	14 050 605	13 986 725
Alte venituri din activitatea operațională	040	7 297 800	7 235 665
Cheltuieli de distribuție	050	31 848	37 764
Cheltuieli administrative	060	14 731 929	16 571 383
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1 588 404	579 143
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	4 996 224	4 034 100
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	430 165	699 453
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	5 426 389	4 733 553
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	859 988	571 773
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	4 566 401	4 161 780

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01 ianuarie până la 31 decembrie 2018

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	22 732 633	0	0	22 732 633
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevârsat	030	()	()	()	()
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	22 732 633	0	0	22 732 633
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070	107 8 946	228 320		1 307 266
	Rezerve statutare	080	8 356 172	3 181 630	1 580 915	9 956 887
	Alte rezerve	090	11 225			11 225
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	9 446 343	3 409 950	1 580 915	11 275 378
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		47 401		47 401
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	401 3647		401 3646	1
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130		4 161 780		4 161 780
	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	4 013 647	4 209 181	4 013 646	4 209 182
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	36 192 623	7 619 131	5 594 561	38 217 193

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2018

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	369 073 838	389 740 516
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	338 940 656	345 468 483
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	33 841 180	38 970 999
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	11 57 387	645 010
Alte încasări	060	22 941 421	19 709 398
Alte plăți	070	17 822 484	18 506 242
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	253 552	5 859 180
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	51 10 932	2 387 804
Dobânzi încasate	110	438 970	195 122
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	-4 671 962	-2 192 682
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	-4 418 410	3 666 498
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-74	-330
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	9 582 114	5 163 630
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	5 163 630	8 829 798

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.

Număr de înregistrare 1006600030066 Data înregistrării 22.06.2006 Seria MD Număr 005817

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data "18" 02.2009, suma 22732633 lei, inclusiv:

1) cota statului 22732633 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 437 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 36 persoane,

2) muncitori 401 persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2018 430 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 33 525 825 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 216 000 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 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 _____ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1) _____

2) _____

Numerar legat – total 8829798 lei.

¹ În rândurile, 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

NOTĂ INFORMATIVĂ

privind relațiile cu nerezidenții

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, inclusiv pe țări:	020					
-						
-						
-						
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030					
-						
-						
-						
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	050					
-						
-						
-						
Datorii pe termen lung – total	060					
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	070					
-						
-						
-						
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	080					
-						
-						
-						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	090					
-						
-						
-						
Alte datorii, inclusiv pe țări:	100					
-						
-						
-						

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	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					
-						
-						
-						

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

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

Col.7 = col.3+col.4-col.5+col.6