

„27” 01 2020
Data primirii



Anexe la SNC
„Prezentarea situațiilor financiare”
Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada anul 2019
Entitatea Întreprinderea de Stat „Flux” 20199021
(Denumirea completă)

Cod CUII 1003600041528
Sediul: MD 201818 Chisinau, Buiucani, Prencule
Cod poștal 201818 Raionul (municipiul, UTA), Localitatea Chisinau
Cod CUATM 0920

Activitatea principală articole din beton armat 46820
și alte servicii 470208
Cod CAEM, rev. 2

Forma de proprietate de Stat 12
Cod CAEM, ediția 2005

Forma organizatorico-juridică de Stat 590
Cod CFP

Date de contact: Tel. 022-59-64-90 e-mail
WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Margareta Procopii
Tel. 069607142

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	1700900	1377703
Alte venituri din activitatea operațională	020	11782	642
Venituri din alte activități	030		
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	1712652	1378340
Variația stocurilor	050	- 67801	144006
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	446508	389167
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	487783	462835
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	127654	104138
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	13189	12363
Alte cheltuieli	110	154721	19211
Cheltuieli din alte activități	120		
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	1368030	1128724
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	344622	249616
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	344622	249616

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	414634	414634
	Rezerve	330	601360	770487
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	(230189)	(648805)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	249716
	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	785805	827385
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	43165	54915
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	43165	54915
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	9600	9600
	Datorii față de părțile afiliate	480	8012	4325
	Avansuri primite curente	490	2645	4681
	Datorii față de personal	500		
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510		
	Datorii față de buget	520	2497	18103
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	680	808
	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	23432	37617
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	852402	919977

BILANȚUL

la 31 decembrie 2019

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	53168	53168
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	78005	73507
	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	200	200
	Investiții imobiliare	090		
	Creanțe pe termen lung	100	3908	3908
	Avansuri acordate pe termen lung	110	1001	211
	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	135385	131024
2.	Active circulante			
	Materiale	140	66298	70808
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	50345	47811
	Producția în curs de execuție și produse	170	53428	194434
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	1664	1664
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	860	800
	Creanțe ale bugetului	220		
	Creanțe ale personalului	230		228
	Alte creanțe curente	240	134307	94516
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	410115	378632
	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	717012	788893
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	852402	919917

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

Anexa 2

de la 01 ianuarie 2019 până la 31 decembrie 2019

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
Venituri din vânzări	010	1200900	1377798
Costul vânzărilor	020	862660	621197
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	838240	756601
Alte venituri din activitatea operațională	040	11752	642
Cheltuieli de distribuție	ETC		
Cheltuieli administrative	060	473296	413641
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	32074	59834
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	344622	283768
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	344622	283768
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		34052
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	344622	249716

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

Anexa 3

de la 01 ianuarie 2019 până la 31 decembrie 2019

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	414634			414634
	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	414634			414634
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070	14027	17231		31258
	Rezerve statutare	080	68072	51663		139735
	Alte rezerve	090	499261	136027	35825	599464
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	601360	201952	35825	770487
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		41355		41355
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	(230189)			
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	418618		(648802)
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x	249716		249716
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150		()	()	()
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(230189)	291071	418618	(357736)
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	785805	496023	454443	827385

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 1 Ianuarie până la 31 decembrie 2019

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedență	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	821401	584794
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	536832	569379
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	440384	511436
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	51111	41515
Alte încasări	060	2573030	2035613
Alte plăți	070	1959595	1529560
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	406506	-31483
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	406506	-31483
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	3609	410115
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	410115	378632

Date garantate

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

Număr de înregistrare 1003600041579 Data înregistrării 11.11.92 Seria MF Număr 0412710

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data " " , suma 414634 lei, inclusiv:1) cota statului 414634 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 3 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ persoane,

2) muncitori persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2019 3 persoane.6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 462839 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 perioada de gestiune:

1) plătite lei bani,

2) planificate pentru plată lei bani.

13. Valută străină disponibilă, recalculată în moneda 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 2. 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 (111)	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total (112)	200								
inclusiv:									
2.1. brevete și mărci (1122)	210								
2.2. licențe de activitate (1124)	220								
2.3. programe informatice (1125)	230								
3. Imobilizări corporale în curs de execuție (121)	300								
4. Terenuri (122)	400								
5. Mijloace fixe, total (123)	500								
din care:									
5.1. clădiri (1231)	510								
5.2. construcții speciale (1232)	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie (1233)	530								
inclusiv:									
tehnică de calcul									
5.4. mijloace de transport (1234)	531								
5.5. instrumente și inventar (1235)	540								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț (1236)	550								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar (1237)	560								
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică (1238)	570								
5.9. alte mijloace fixe (1239)	580								
6. Resurse minerale (125)	590								
600	600								
7. Investiții imobiliare, total (151)	700								

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		
-			
-			
-			

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

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

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*



Administrator IS. Flus / Tudor Butu
 Contabil-șef Margareta Pracni

* conform art.36 din Legea contabilității