



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018r

Entitatea SA "RAUT" Cod CUII 1002602000612
(Denumirea completă)

Sediul: MD 3000 MUN. BALTI: OR. BALTI Cod poștal 3000 Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM 3000

DECEBAL 13 strada, nr, bl.
Activitatea principală Fabrica de instrumente si dispozitive pentru masura, Cod CAEM, rev.2 C2651
verificare, contro, navigatie Cod CAEM, ediția 2005 520

Forma de proprietate Proprietatea mixta(publica si privata) fara patricipare straina Cod CFP 520

Forma organizatorico-juridică SOCIETATI PE ACTIUNI DE TIP DESCHIS Cod CFOJ 520

Date de contact: Tel. _____ e-mail finance@raut.md
WEB _____

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) COJOCARI ION
Tel. _____

Unitatea de măsură: leu

Anexa 8

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Справка о доходах и расходах классифицированных по натуре

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune/отчетный период	
		Precedentă/предыдущий	Curentă/текущий
1	2	3	4
Venituri din vânzări/Доход от продаж(611)	010	5168317	1553046
Alte venituri din activitatea operațională/ Другие операционные доходы(612)	020	3183267	4252526
Venituri din alte activități(621+622)доходы от других видов деятельности	030	9954770	11687419
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	18306354	17492991
Variația stocurilor/Изменение запасов стр170/4-170/5 балаеса	050	-5948826	-3760271
Costul vânzărilor/Стоимость продаж(711/1+711/3 обороты	060		
Cheltuieli privind stocurile/Расх.по ТМЗапасам (Кт211,213.215.216/7клДТ-стр060	070	3772260	1375868
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii/ Расх. персонала по оплате труда/Кт531/7кл.+8	080	10527409	6368891
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală/ Мед.страхование+соц.страхование/Кт533/7кл+8кл-714/7,(б/л)	090	2979940	1579191
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate/ Расх.по амортизаци. и обесценению осн.ср-в7кл+8кл	100	3518964	3333056
Alte cheltuieli/Другие расходы	110	3744697	2960623
Cheltuieli din alte activități/Расх.по другим видам деятельности Дт721+722	120	5318557	9898070
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	23913001	21755428
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)Прибыль(убыток) до налогообложения	140	-5606647	-4262437
Cheltuieli privind impozitul pe venit/Расходы по подоходному налогу	150	0	0
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)Чистая прибыль(убыток)	160	-5606647	-4262437

BILANȚUL

la __31.12.2018__

Nr. crt.	A C T I V / АКТИВ	Cod rd.	Sold la/ Остаток на	
			Începutul perioadei de gestiune/ Начало отчетного периода	Sfârșitul perioadei de gestiune/ Конец отчетного периода
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate/Долгосрочные активы			
	Imobilizări necorporale/Баланс, ст-ть нематериальных активов(112-113)	010	36227	31425
	Imobilizări corporale în curs de executie /незавершенное строительство(121)	020	4314986	3111961
	Terenuri/Земля(122)	030		
	Mijloace fixe/ Балансовая ст-ть ОСН (123-124)	040	84362067	77262200
	Resurse minerale/Минеральные ресурсы (125)	050		
	Active biologice imobilizate/ (132)	060		
	Investitii financiare pe termen lung în părți neafiliate (141)	070		
	Investitii financiare pe termen lung în părți afiliate (142)	080		
	Investitii imobiliare (151)	090		
	Creante pe termen lung (161)	100		
	Avansuri acordate pe termen lung (162)	110		
	Alte active imobilizate/Прочие долгосрочные активы(171)	120	142254	679348
	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	88855534	81084934
2.	Active circulante/Текущие активы			
	Materiale /Материалы (211)	140	6607550	6647612
	Active biologice circulante	150		0
	Obiecte de mică valoare ti scurtă durată /Бал ст -ть МБП-МБИ(213-214)	160	254577	252683
	Productia în curs de execut/ ti produse/ Незавершенное произв-во, изделия(215,216)	170	31532509	35292780
	Mărfuri/Товары (217)	180		0
	Creante comerciale/Коммерческая дебиторская задолженность (221)	190	709148	950023
	Creante ale părților afiliate/Займы связанных сторон	200		0
	Avansuri acordate curente/Авансы выданные (224)	210	425086	179361
	Creante ale bugetului/Задолженность по расчетам с бюджетом(225)	220	62291	109074
	Creante ale personalului/Задолженность перед персоналом(226)	230	3165	5069
	Alte creante curente/Другая задолжен.(234)	240	1095293	973858
	Numerar în casierie ti la conturi urente/Касса и текущие счета(241,242,243)	250	9982	93420
	Alte elemente de numerar/Другие счета(244)	260	118	118
	Investitii financiare curente în părți neafiliate /Инвестиции несвязанных сторон(231)	270		0
	Investitii financiare curente în părți afiliate/ Инвестиции связанных сторон(232)	280		0
	Alte active circulante/Другие текущие расходы(261)	290	1038011	512102
	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	41737730	45016100
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	130593264	126101034

Nr. crt.	P A S I V / П А С С И В	Cod rd.	Sold la/ Остаток на	
			Începutul perioadei de gestiune/ Начало отчетного периода	Sfârșitul perioadei de gestiune/ Конец текущ отчетного периода
1	2	3	4	5
3.	Capital propriu/Собственный капитал			
	Capital social și suplimentar/ Уставный и добавочный капитал(311)	320	49326039	49326039
	Rezerve/Резервный капитал(321,323/3)	330	94990327	94990327
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți/ Поправка результатов прошл лет(331)	340	x	66251
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți/ Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет(332)	350	(36476897)	-36476897
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune/ Чистая прибыль (чистый убыток) отчетного периода(333) стр120 пр2	360	X	-4262437
	Profit utilizat al perioadei de gestiune/ используемая прибыль отчетного пери	370	X	0
	Alte elemente de capital propriu/ Прочие компоненты капитала	380		0
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	107839469	103643283
4.	Datorii pe termen lung/ Долгосрочные обязательства			
	Credite bancare pe termen lung/ Долгосрочные кредиты банков(411)	400	6623856	3564131
	Împrumuturi pe termen lung/ Долгосрочные займы(412)	410		0
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar/ Долгосрочные обязательства по финан аренде(413)	420	.	0
	Alte datorii pe termen lung/ Прочие долгосрочные обязательства(425,427,428)	430	1697932	1473863
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	8321788	5037994
5.	Datorii curente/ Текущие обязат-ства			
	Credite bancare pe termen scurt/ Краткосрочные банковские кредиты(511)	450		
	Împrumuturi pe termen scurt / Краткосрочные займы(512)	460		
	Datorii comerciale/ Кредиторская задолженность(521)	470	2095653	2481483
	Datorii față de părțile afiliate/ Задолженность аффилированных сторон(522)	480		0
	Avansuri primite curente/ Текущие авансы полученные(523)	490	564614	1091596
	Datorii față de personal/ Обязательства персоналу(531,532)	500	9138275	8824514
	Datorii privind asigurările sociale și medicale/ Обязательства по соц фонду и медицине(533)	510	1002128	2216147
	Datorii față de buget/ Задолженность в бюджет(534)	520	817248	2084427
	Venituri anticipate curente/ Текущие доходы ожидае	530		0
	Datorii față de proprietari/ Обязательства собственникам(536)	540	10163	10163
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		0
	Provizioane curente/ Текущие оценочные резервы(538)	560	169556	53328
	Alte datorii curente/ Прочие текущие обязательства(544,541)	570	634370	658099
	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	14432007	17419757
	Total pasive/(rd.390 + rd.440 + rd.580)/ Всего пассив	590	130593264	126101034

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE /
ОТЧЕТ О ПРИБЫЛЯХ И УБЫТКАХ

la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune/отчетный период	
		Precedentă/ предыдущий	Curentă/текущий РП
1	2	3	4
Venituri din vânzări (611)	010	5168317	1553046
Costul vânzărilor (711)	020	3772260	1005604
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	1396057	547442
Alte venituri din activitatea operatională (612)	040	3183267	4252526
Cheltuieli de distribuie (712)	050	401932	159804
Cheltuieli administrative (713)	060	10979011	7688567
Alte cheltuieli din activitatea operatională (714):-7143 kredit	070	3441241	3003383
Rezultatul din activitatea operatională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(10242860)	(6051786)
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)/(621+622)-(721+722)	090	4636213	1789349
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	(5606647)	(4262437)
Cheltuieli privind impozitul pe venit (731)	110	0	0
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	(5606647)	(4262437)

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

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	49326039			49326039
	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	49326039			49326039
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	213954			213954
	Alte rezerve	090	94776373			94776373
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	94990327			94990327
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		66251		66251
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	-36476897			-36476897
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130		*	4262437	-4262437
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	()	()	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	-36476897	66251	4262437	-40673083
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	107839469	66251	4262437	103643283

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ

la 31.12.2018

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune/ отчетный период	
		Precedentă// предыдущий	Curentă/ текущий РП
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională/ Движение денежн потоков от операционной деятельности			
Încasări din vânzări/ Поступления от продаж б/зОСН Дт241,242,243,244Кт221,523	010	13109863	1706120
Plăți pentru stocuri și servicii procurate/ Платежи по ТМЗ и приобретенным услугамКт241,242..Дт521-стр100-стр220	020	5021454	1101517
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală/ Выплаты работникам, органам социального и медицинского страхования Дт2261,531,532,533Кт241,242,243	030	7771882	7245945
Dobânzi plătite/ выплаченные процентыДт714Кт242	040	240002	0
Plata impozitului pe venit/ Подоходный налог	050		
Alte incasari/ Прочие поступления	060	626055	5531372
Alte plăți/ Прочие выплаты	070	2103557	4814913
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)Чистые денеж потоки от опер деят-ти	080	-1400977	-5924883
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții/ Движение денежн средств от инвестиционной деятельности			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate/ Поступления от продажи основных средств	090	1710450	6477288
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate/ Выплаты на ввод основных фондов	100	27000	0
Dobânzi încasate/ Проценты полученные	110		
Dividende încasate/ Дивиденды полученные	120		
Alte încasări (plăți)/ Прочие поступления (платежи)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	1683450	6477288
Fluxuri de numerar din activitatea financiară/ финансовая деятельность			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi/ Поступления в виде кредитов и займов	150	0	0
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor/ Выплаты по кредитам и займамДт411Кт242	160	250000	450000
Dividende plătite/ Дивиденды, выплаченныеДт535Кт241.242	170	0	0
Încasări din operațiuni de capital/ Поступления от операций с капиталом	180		
Alte încasări (plăți)/ Другие поступления (платежи)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	(250000)	(450000)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	32473	102405
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)/ Курсовые разницы благоприятным (неблагоприятное)	220	(49750)	(18967)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune/ Остаток денежных средств на начало отчетного периода/комп	230	27377	10100
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)комп	240	10100	93538

Date generale

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

Număr de înregistrare 10026020006 Data înregistrării _____ Seria A Număr 0000560
12

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data _____, suma 49.326.039 lei, inclusiv:

1) cota statului 37.744.742 lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% 9.865.208 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 40194, data eliberării _____

Termen de valabilitate 10 _____

Tipul de activitate _____

Organul care a eliberat licența _____

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 350 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 15 persoane,

2) muncitori 297 persoane,

5. Numărul personalului la 31.12.2018 312 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 6.368.891 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,

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 _____ lei,
inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

) _____ codul valutei _____

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

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Nr. rînd	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 sfîrșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfîrșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfîrșitul perioadei
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								0
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total inclusiv:	200	43.158	6.931		79.200	0	122.358	90.933	0
2.1 brevete și mărci	210	42.930	6.775		0	0	42.930	11.532	
2.2. licențe de activitate	220	228	156		0		228	201	
2.3. programe informatice	230				79.200		79.200	79.200	0
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300	4.314.986			4.988.770	6.191.795	3.111.961	0	0
4. Terenuri	400		x					x	
5. Mijloace fixe, total din care:	500	213.053.946	128.691.879		6.087.184	34.673.421	184.467.709	107.205.509	0
5.1. clădiri	510	120.535.869	52.015.139		6.087.184	12.620.955	114.002.098	51.007.948	
5.2. construcții speciale	520	5.324.223	3.988.018			349.976	4.974.247	3.818.318	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie inclusiv: tehnică de calcul	530	82.633.764	69.415.916			21.026.359	61.607.405	49.567.884	
	531	385.992	361.269			22.029	363.963	363.403	
5.4. mijloace de transport	540	2.567.203	2.249.991			594.958	1.972.245	1.740.399	
5.5. instrumente și inventar	550	787.409	501.877			81.173	706.236	531.559	
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	1.025.311	382.502				1.025.311	400.965	0
5.9. alte mijloace fixe	590	180.167	138.436				180.167	138.436	0
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								

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	Total	Intârzi/majorări datorii pe termen lung în active și datorii curente	Leșuri/ 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – total	010	0	185.095	762.589	0	7.291	-1.884	0	938.509
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020		185.095	762.589		7.291	-1.884		938.509,00
România	642		85.340			5.694	-17.362		62.284
Germania	276		99.755			1.597	-4.274		93.884
Finlanda	246			762.589,00			19.752		782.341
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030	0	0	0	0	0	0	0	0
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	555.668	136.080	0	658.598	-8.460	0	24.690
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	080		555.668	136.080		658.598	-8.460		24.690
Federația Rusă	643		33.150				-8.460		24.690
Federația Rusă	643		522.518	136.080		658.598			0
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	090	0	0						
Federația Rusă	643		0						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	100								
Alte datorii, inclusiv pe țări:	110								