

24.02.2020
Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada _____ anul _____ 2019

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

Entitatea ÎS CI „Inmacom Didactic,,
(Denumirea completă)

Cod CUIO 297922

Cod IDNO 1003600098481

Sediul: MD 2032, mun. Chisinau, or. Chisinau,
Război (municipal, UTA); Localitatea

Cod postal 2032

str. Sarmizegetusa, № 43
strada, nr. bl.

Cod CUATM 110

Activitatea principală Alte forme de învățământ n.c.a.
Cod CAEM, rev. 2 8559

Forma de proprietate Proprietatea de stat
Cod CFP 12

Forma organizatorico-juridică Întreprinderi de stat
Cod CFOJ 590

Date de contact: Tel. 022-53-79-59 e-mail didactic2013@mail.ru

WEB _____

Numele și coordonatele al contabilului-șef: _____

DI (dna) Macovei Viorica

Tel. _____

Unitatea de masura: leu

Nota informativa privind veniturile si cheltuielile clasificate dupa natura

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vinzari	010	3 104 607,00	3 735 506,00
Alte venituri din activitatea operationala	020	353 046,00	24 979,00
Venituri din alte activitati	030		
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	3 457 653,00	3 760 485,00
Variatia stocurilor	050		
Costul vinzarilor marfurilor vindute	060	613 402,00	689 225,00
Cheltuieli privind stocurile	070	150 520,00	207 608,00
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	1 849 164,00	1 985 415,00
Contributii de asigurari sociale de stat obligatorii si prime de asigurare obligatorie de asistenta medicala	090	432 430,00	446 718,00
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea activelor imobilizate	100	60 540,00	86 861,00
Alte cheltuieli	110	331 969,00	313 526,00
Cheltuieli din alte activitati	120		
Total cheltuieli (rd.050+rd.060+rd.070+rd.080+rd.090+rd.100+ rd.110+rd.120)	130	3 438 025,00	3 729 353,00
Profit (pierdere) pina la impozitare (rd.040–rd.130)	140	19 628,00	31 132,00
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140–rd.150)	160	19 628,00	31 132,00

Anexa 8

BILANȚUL

la _____ anul 2019

Nr. d/o	Activ	Cod. rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	8 033,00	66 633,00
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	1 197 937,00	1 176 382,00
	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	1 205 970,00	1 243 015,00
2.	Active circulante			
	Materiale	140	59 385,00	51 857,00
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	79 901,00	126 981,00
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	26 489,00	71 360,00
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	6 554,00	2 268,00
	Creanțe ale bugetului	220	1 315,00	1 256,00
	Creanțe ale personalului	230		33,00
	Alte creanțe curente	240	144 842,00	157 351,00
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	238 457,00	269 127,00
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	99 356,00	8 397,00
	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	656 299,00	688 630,00
	TOTAL ACTIVE (rd.130+rd.300)	310	1 862 269,00	1 931 645,00

Nr. d/o	Pasiv	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	386 562,00	386 562,00
	Rezerve	330	62 492,00	62 492,00
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	875 971,00	875 971,00
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	31 132,00
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	35 308,00
	Alte elemente de capital propriu	380		
	Total capital propriu (rd.320+rd.330+rd.340+rd.350+rd.360+rd.370+rd.380)	390	1 325 025,00	1 320 849,00
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	49 553,00	45 361,00
	Datorii față de părțile afiliate	480	3 041,00	3 310,00
	Avansuri primite curente	490	77 152,00	213 321,00
	Datorii față de personal	500	89 397,00	6 611,00
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	32 981,00	57 922,00
	Datorii față de buget	520	82 318,00	43 163,00
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560	199 246,00	233 251,00
	Alte datorii curente	570	3 556,00	7 857,00
	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	537 244,00	610 796,00
	TOTAL PASIVE (rd.390+rd.440+rd.580)	590	1 862 269,00	1 931 645,00

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la ianuarie până la decembrie 20 19

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	3 104 607,00	3 735 506,00
Costul vânzărilor	020	1 943 906,00	1 829 658,00
Profit brut (pierdere brută) (rd.010-rd.020)	030	1 160 701,00	1 905 848,00
Alte venituri din activitatea operațională	040	353 046,00	24 979,00
Cheltuieli de distribuie	050	2 500,00	3 000,00
Cheltuieli administrative	060	1 435 966,00	1 818 126,00
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	55 653,00	78 569,00
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030+rd.040-rd.050-rd.060-rd.070)	080	19 628,00	31 132,00
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	19 628,00	31 132,00
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	19 628,00	31 132,00

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

DIRECTIA GENERALA
PENTRU STATISTICA
24. FEB. 2020
de la ianuarie pina la decembrie 20 19

Nr. cap.	Indicatori	Cod rd.	Soldul la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Soldul la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	386 562,00			386 562,00
	Capital suplimentar	020				
	Capital neversat	030				
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050				
	Total capital social și suplimentar (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040 +rd.050)	060	386 562,00			386 562,00
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	61 674,00			61 674,00
	Alte rezerve	090	818,00			818,00
	Total rezerve (rd.070+rd.080+rd.090)	100	62 492,00			62 492,00
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	875 971,00			875 971,00
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	31 132,00		31 132,00
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	(35 308,00)		(35 308,00)
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110+rd.120+rd.130+rd.140 +rd.150)	160	875 971,00	(4 176,00)		871 795,00
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	1 325 025,00	(4 176,00)		1 320 849,00

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la _____ ianuarie _____ până la _____ decembrie _____ 20 19 _____

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	3 104 607,00	3 760 485,00
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	694 456,00	1 153 887,00
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	2 254 674,00	2 384 256,00
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	174 523,00	165 546,00
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	28 965,00	26 126,00
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(48 011,00)	30 670,00
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	(48 011,00)	30 670,00
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	286 468,00	238 457,00
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	238 457,00	269 127,00

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
Număr de înregistrare 1040037 Data înregistrării _____ Seria _____ Numar _____ 14 234
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
data 04.01.2006 suma 386 562 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) Numar _____, data eliberării _____
Termen de valabilitate _____
Tipul de activitate _____
Organul care a eliberat licența _____
2) Numar _____, data eliberării _____
Termen de valabilitate _____
Tipul de activitate _____
Organul care a eliberat licența _____
3) Numar _____, data eliberării _____
Termen de valabilitate _____
Tipul de activitate _____
Organul care a eliberat licența _____
4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 20 persoane, inclusiv pe categorii:
1) personal administrativ 6 persoane,
2) muncitori 14 persoane,
5. Numărul personalului la 31 decembrie 18 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 1 985 415 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
72 000 lei.
8. Avansurile și creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 _____ lei, inclusiv rambursate _____
9. Valoarea activelor imobilizate și circulante, înregistrate în calitate de gaj
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):
1) _____
2) _____
3) _____
14. Numerar legat – total _____ lei.

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

Tabelul 2

Creante, investitii financiare si datorii pe termen lung aferente nerezidentilor, cu exceptia fondatorilor

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificari in perioada de gestiune			Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
			Intrari/majorari	Iesiri/diminuări	Diferente de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creante si investitii financiare pe termen lung - total	010					
Creante comerciale, inclusiv pe tari:	020					
Avansuri acordate, inclusiv pe tari:	030					
Imprumuturi acordate si creante privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	040					
Depozite, inclusiv pe tari:	050					
Alte creante si investitii financiare, inclusiv pe tari:	060					
Datorii pe termen lung - total	070					
Datorii comerciale, inclusiv pe tari:	080					
Avansuri primite, inclusiv pe tari:	090					
Credite bancare, imprumuturi si datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	100					
Alte datorii, inclusiv pe tari:	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

**Nota informativa
privind relatiile cu nerezidentii**

Tabelul 1

Creante, investitii financiare si datorii pe termen lung aferente fondatorilor nerezidenti

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificari in perioada de gestiune			Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
			Intrari/majorari	Iesiri/diminuari	Diferente de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creante si investitii financiare pe termen lung - total	010					
Creante comerciale, inclusiv pe tari:	020					
Avansuri acordate, inclusiv pe tari:	030					
Imprumuturi acordate si creante privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	040					
Alte creante si investitii financiare, inclusiv pe tari:	050					
Datorii pe termen lung - total	060					
Datorii comerciale, inclusiv pe tari:	070					
Avansuri primite, inclusiv pe tari:	080					
Credite bancare, imprumuturi si datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	090					
Alte datorii, inclusiv pe tari:	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

Tabelul 3

Creante, investiții financiare și datorii curente 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	
		La care termenul de plata nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Intrări/majorări		Iesiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plata 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
Creante și investiții financiare curente - 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 curente - 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								
Datorii privind dividendele calculate, inclusiv pe țări:	100								
Alte datorii, 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
Col.(9+10) = col.(3+4) + col.5 + col.7 + col.8

Tabelul 4

Creante, investitii financiare si datorii curente aferente nerezidentilor, cu exceptia fondatorilor									
Indicatori	Cod rd/ cod tară	Sold la începutul perioadei de gestiune		Modificari in perioada de gestiune				Sold la sfirsitul perioadei de gestiune	
		La care termenul de plata nu a sosit sau este expirat pînă la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Intrari/majorari			Diferente de curs valutar	La care termenul de plata nu a sosit sau este expirat pînă la un an	Termenul expirat mai mult de un an
				Total	Transferenți din active și datorii pe termen lung în active circulante și datorii curente	Iesiri/ diminuări			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creante și investiții financiare curente - total	010								
Creante comerciale, inclusiv pe țări:	020								
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030								
Împrumuturi acordate și creante privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040								
Depozite, inclusiv pe țări:	050								
Alte creante și investiții financiare, inclusiv pe țări:	060								
Datorii curente - total	070								
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	080								
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	090								
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	100								
Alte datorii, 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

Col.(9+10) = col.(3+4) + col.5 + col.7 + col.8

Tabelul 5

Investitii financiare in strainatate si participarea nerezidentilor in capitalul social

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrari/majorari	Iesiri/diminuari	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Investitii financiare	010				
Cote de participatie si actiuni de pina la 10%, inclusiv, in capitalul social al entitatilor nerezidente, inclusiv pe tari:	020				
Cote de participatie si actiuni de peste 10% in capitalul social al entitatilor nerezidente, inclusiv pe tari:	030				
Capital social	040				
Cote de participatie si actiuni de pina la 10%, inclusiv, inclusiv pe tari:	050				
Cote de participatie si actiuni de peste 10%, inclusiv pe tari:	060				

Rd.010 = rd.020 + rd.030

Rd.040 = rd.050 + rd.060

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

Tabelul 7

Bunuri ale nerezidentilor inregistrate in conturi extrabilantiere

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrari/majorari	Iesiri/diminuari	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Bunuri primite in baza contractelor de comision, inclusiv pe tari	010				
Bunuri primite spre prelucrare, inclusiv pe tari	020				
Bunuri obtinute din materialele prelucrate, inclusiv pe tari	030				

Tabelul 6

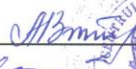
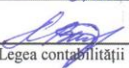
Venituri si cheltuieli aferente tranzactiilor cu nerezidentii

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri - total	010		
Venituri aferente bunurilor procurate si vandute peste hotare fara trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe tari:	020		
Venituri din dobinzi aferente activitatii operationale si altor activitati, inclusiv pe tari:	030		
Venituri din dividende si participatii in alte entitati, inclusiv pe tari:	040		
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescriptie expirat, inclusiv pe tari:	050		
Alte venituri, inclusiv pe tari:	060		
Cheltuieli - total	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate si vandute peste hotare fara trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe tari:	080		
Cheltuieli privind dobinzile, inclusiv pe tari:	090		
Cheltuieli si provizioane aferente creantelor comerciale si altor creante compromise, inclusiv pe tari:	100		
Alte cheltuieli, inclusiv pe tari:	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 interimar  Angela BătrînceaContabil șef  Viorica Macovei

* conform art. 36 din Legea contabilității



