

07 03 2019  
 Data primirii *DM/8*

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

### SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada Anul 20 18

Entitatea Intreprinderea de alimentație publică "Dieta - Vitas" 15862724  
(Denumirea completă) Cod CUIFO

Sediul: MD 2009 mun. Chisinau 1003600052996  
Cod poștal Cod IDNO

Mitropolit Dosoftei, 144 0120  
strada, nr. bl. Cod CUATM

Activitatea principală alimentație publică 5629  
Activitatea principală Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate municipală 13  
Forma de proprietate Cod CFP

Forma organizatorico-juridică \_\_\_\_\_  
Forma organizatorico-juridică Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 022 295331 e-mail dieta.vitas02@gmail.com  
Date de contact WEB \_\_\_\_\_

Numele și coordonatele aș contabilului-șef: DI (dna) Joana Muntean  
 Tel. 022 2953-31

Unitatea de măsură: leu

#### Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Anexa 8

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
venituri din vânzări	010	1970596	2126051
Alte venituri din activitatea operațională	020	9968	
Venituri din alte activități	030		
<b>Total venituri</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	1980564	2126051
Variația stocurilor	050		
Costul vânzării marfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	852836	847228
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	234256	282988
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	32047	32047
Alte cheltuieli	110	824075	849462
Cheltuieli din alte activități	120		
<b>Total cheltuieli</b> (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	1943214	1961725
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	37350	164326
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	5820	19719
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	31530	144607

## BILANȚUL

la 31.12 2018

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	<b>Active imobilizate</b>			
	Imobilizări necorporale	010	344	224
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	463515	431468
	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		
	<b>Total active imobilizate</b> (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	463859	431692
2.	<b>Active circulante</b>			
	Materiale	140		
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160		
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	8900	7483
	Creanțe comerciale	190	198774	384328
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		100
	Creanțe ale bugetului	220	14729	909
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240		
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	392665	368229
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	5770	2697
	<b>Total active circulante</b> (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	620838	763746
	<b>Total active</b> (rd.130 + rd.300)	310	1084697	1195438

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.	<b>Capital propriu</b>			
	Capital social și suplimentar	320	1014551	1014551
	Rezerve	330	3521	3521
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	31694	7491
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	144607
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	x	
	Alte elemente de capital propriu	380		
	<b>Total capital propriu</b> (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	1049766	1170170
4.	<b>Datorii pe termen lung</b>			
	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		
	<b>Total datorii pe termen lung</b> (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440		
5.	<b>Datorii curente</b>			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	3700	10598
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii față de personal	500		
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510		495
	Datorii față de buget	520	24041	14175
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	7190	
	<b>Total datorii curente</b> (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	34931	25268
	<b>Total pasive</b> (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	1084697	1195438

DIRECȚIA GENERALĂ  
PENTRU STATISTICĂ

07. MAR. 2019

a MUNICIPIULUI CHIȘINĂU  
Nr. Indicatori

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.18 pînă la 31.XII 2018

1	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
	2	3	4
Venituri din vânzări	010	1920596	2126051
Costul vânzărilor	020	536956	630966
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	1373640	1495086
Alte venituri din activitatea operațională	040	9968	
Cheltuieli de distribuire	050	936049	972052
Cheltuieli administrative	060	409214	353721
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	995	4986
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	37350	164326
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	37350	164326
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	5820	19719
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	31530	144607

Anexa 3

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.18 pînă la 31.XII 2018

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	<b>Capital social și suplimentar</b>					
	Capital social	010	1014551			1014551
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	( )	( )	( )	( )
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	( )	( )	( )	( )
	<b>Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)</b>	060	1014551			1014551
2	<b>Rezerve</b>					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	3521			3521
	Alte rezerve	090				
	<b>Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)</b>	100	3521			3521
3	<b>Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b>					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110	x			
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	31694		24203	7491
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	144607		144607
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x	( )	( )	( )
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	<b>Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)</b>	160	31694	144607	24203	152098
4	<b>Alte elemente de capital propriu, din care</b>	170				
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	<b>Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)</b>	180	1049766	144607	24203	1170170

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.18 pînă la 31.XII 2018

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	2377523	2551261
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	892556	969957
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1078185	1080216
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	69568	20629
Alte încasări	060	804	
Alte plăți	070	390805	504895
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(-52787)	(-24436)
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
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		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200		
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(-52787)	(-24436)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	445452	392665
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	392665	368229

## Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.  
Număr de înregistrare 105008378 Data înregistrării 23.XI.2001 Seria UFD Număr RD 19221
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:  
data "23" XI.2001, suma 1014551 lei, inclusiv:  
1) cota statului 1014551 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 9478, data eliberării 15.03.1996.  
Termen de valabilitate \_\_\_\_\_  
Tipul de activitate alimentație publică  
Organul care a eliberat licența R.M. Primăria m. Chisinau  
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 16 persoane, inclusiv pe categorii:  
1) personal administrativ 3 persoane,  
2) muncitori 13 persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 20 18 16 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 1041805 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 gaj<sup>1</sup>  
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) \_\_\_\_\_  
3) \_\_\_\_\_
14. Numerar legat – total \_\_\_\_\_ lei.

<sup>1</sup> 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
<b>Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total</b>	<b>010</b>					
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					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
-						
-						
-						
<b>Datorii pe termen lung – total</b>	<b>060</b>					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	070					
-						
-						
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
-						
-						
-						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
-						
-						
-						
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	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
<b>Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total</b>	<b>010</b>					
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020					
-						
-						
-						
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030					
-						
-						
-						
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040					
-						
-						
-						
Depozite, inclusiv pe țări:	050					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	060					
-						
-						
-						
<b>Datorii pe termen lung – total</b>	<b>070</b>					
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.60

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

Col.7 = col.3+col.4-col.5±col.6



Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente *fondatorilor nerezidenți*

Indicatori	Cod rd./cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune		Modificări în perioada de gestiune			Diferențe de curs valutar	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune	Termenul expirat mai mult de un an
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Intrări/majorări		Ieșiri/diminuări			
				Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente				
		3	4	5	6	7	8	9	10
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>
<b>Creanțe și investiții financiare curente – total</b>	<b>010</b>								
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								
-									
-									
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	050								
-									
-									
<b>Datorii curente – total</b>	<b>060</b>								
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	070								
-									
-									
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	080								
-									
-									
Creșterea bancară, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	090								
-									
-									
Datorii privind dividendele calculate, <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.(9+10) = col.(3+4) + col.5 – col.7 ± col.8