

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2018 31.12.2018

Entitatea ÎMSL CIOCANA

(Denumirea completă)

402223771005600030885

(Cod CUIIO)(Cod IDNO)

Sediul: MD MD-2075MUN.CHIȘINĂU; MUN.CHIȘINĂU SEC.CIOCANA140

(Cod poștal)Raionul (municipiul, UTA); LocalitateaCod CUATM

M. MANOLE, 6, , of.

Activitatea principală: strada, nr, bl. Colectarea deșeurilor nepericuloase

E3811

Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate: Proprietatea municipala13

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică: INTREPRINDERI MUNICIPALE620

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. +37322350196 e-mail imciocana@mail.ru

WEB:

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) LIDIA JUCOVA

Unitatea de măsură: leu

Tel. +37368887756

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	3.035.700	3.252.063
Alte venituri din activitatea operațională	020	4.778	8.174
Venituri din alte activități	030		
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	3.040.478	3.260.237
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor	060		
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	1.901.945	2.143.775
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	523.035	558.366
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	3.928	6.742
Alte cheltuieli	110	602.712	632.818
Cheltuieli din alte activități	120		
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	3.031.620	3.341.701
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	8.858	-81.464
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	2.515	
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	6.343	-81.464

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.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	4.842	1.992
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	20.498	13.756
	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	25.340	15.748
2.	Active circulante			
	Materiale	140	81.467	70.815
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	29.562	28.711
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	21.565	35.163
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	5.447	6.325
	Creanțe ale bugetului	220	150	14.580
	Creanțe ale personalului	230	2.735	13.804
	Alte creanțe curente	240	49.987	36.907
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	174.918	239.453
	Alte elemente de numerar	260	15.507	13.303
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	2.391	44.423
	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	383.729	503.484
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	409.069	519.232

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	6.876	6.876
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	73.300	71.397
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	-81.464
	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	80.176	-3.191
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	57.100	90.345
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	57.100	90.345
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	6.330	13.692
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	513	6.430
	Datorii față de personal	500	517	175.568
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	83.573	53.819
	Datorii față de buget	520	31.302	22.173
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540	149.208	149.208
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	350	11.188
	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	271.793	432.078
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	409.069	519.232

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	3.035.700	3.252.063
Costul vânzărilor	020	1.922.854	2.038.915
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	1.112.846	1.213.148
Alte venituri din activitatea operațională	040	4.778	8.174
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	1.107.893	1.171.334
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	873	131.452
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	8.858	-81.464
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	8.858	-81.464
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	2.515	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	6.343	-81.464

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

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	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	6.876			6.876
	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	6.876			6.876
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100				
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	73.300		1.903	71.397
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X		81.464	-81.464
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	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	73.300		83.367	-10.067
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	80.176		83.367	-3.191

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	3.137.602	3.386.204
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	518.788	498.717
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	2.208.378	2.516.686
Dobînzii plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	119.183	128.652
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	178.628	179.818
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	112.625	62.331
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzii 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	112.625	62.331
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	77.800	190.425
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	190.425	252.756

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

Număr de înregistrare 10056000308 Data înregistrării 06.07.2005 Seria MD Număr 0038134
85

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data 06.07.2005, suma 1.000 lei, inclusiv:

1) cota statului 1.000 lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% lei,

Modificări ulterioare:

a) 30.07.2014, suma 6.876 lei, inclusiv cota statului 6.876 lei,

b) lei, inclusiv cota statului lei,

3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:

Licența în vigoare:

1) Număr 052256, data eliberării 2016-07-01 00:00:00

Termen de valabilitate 30.06.2021

Tipul de activitate Construcțiile de cladiri, reconstrucții, consolidari

Organul care a eliberat licența Camera de Licențiere

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 38 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 8 persoane,

2) muncitori 30 persoane,

5. Numărul personalului la 31.12.2018 38 persoane.**6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 2.143.775 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. rind	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		2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total inclusiv:	200	26.369	21.527				26.369	24.377	
2.1 brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220	3.250	975				3.250	2.025	
2.3. programe informatice	230	23.119	20.552				23.119	22.352	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300								
4. Terenuri	400		x					x	
5. Mijloace fixe, total din care:	500	509.359	488.861	0			509.359	495.603	0
5.1. clădiri	510								
5.2. construcții speciale	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	179.775	162.061				179.775	168.803	
inclusiv: tehnică de calcul	531	47.856	47.846				47.856	47.856	
5.4. mijloace de transport	540	315.965	313.181				315.965	313.181	
5.5. instrumente și inventar	550								
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								
5.9. alte mijloace fixe	590	13.619	13.619				13.619	13.619	
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								

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, <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					
Datorii pe termen lung – total	060					
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					

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					

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				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	Intrări/majorări		Ieșiri/ 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
				Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – 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								
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	050								
Datorii curente – total	060								
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								
Datorii privind dividendele calculate, <i>inclusiv pe țări:</i>	100								
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110								

Creanțe, investiții financiare și datorii curente 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	
		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	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
				Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – 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 curente – 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								

Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Investiții financiare	010				
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	020				
Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	030				
Capital social	040				
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe țări:</i>	050				
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, <i>inclusiv pe țări:</i>	060				

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ diminuări	Ieșiri/ micșorări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Bunuri primite în baza contractelor de comision, <i>inclusiv pe țări</i>	010				
Bunuri primite spre prelucrare, <i>inclusiv pe țări</i>	020				
Bunuri obținute din materialele prelucrate, <i>inclusiv pe țări</i>	030				

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd.	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, <i>inclusiv pe țări:</i>	020		
Venituri din dobânzi aferente activității operaționale și altor activități, <i>inclusiv pe țări:</i>	030		
Venituri din dividende și participații în alte entități, <i>inclusiv pe țări:</i>	040		
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, <i>inclusiv pe țări:</i>	050		
Alte venituri, <i>inclusiv pe țări:</i>	060		
Cheltuieli – total	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	080		
Cheltuieli privind dobânzile, <i>inclusiv pe țări:</i>	090		
Cheltuieli și provizioane aferente creanțelor comerciale și altor creanțe compromise, <i>inclusiv pe țări:</i>	100		
Alte cheltuieli, <i>inclusiv pe țări:</i>	110		

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

* conform art.36 din Legea contabilității