

26 03 2019

Data primirii

Anexe la SNC

Prezentarea situațiilor financiare”  
Aprobat de Ministerul Finanțelor  
al Republicii Moldova

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2018 31.12.2018



Entitatea: **ÎM PARCUL URBAN DE AUTOBUZE**  
(Denumirea completă)  
Sediul: **MD-2032, MUN. CHIȘINĂU, SECT. BOTANICA**  
Cod poștal, Raionul (municipiul, UTA); Localitatea  
**SARMIZEGETUSA, 51**  
strada, nr, bl.

Cod CUIIO **3135462**  
Cod IDNO **1004600054327**  
Cod CUATM **110**

Activitatea principală: **Transporturi urbane terestre și suburbane de călători**

Cod CAEM, rev.2 **H9431**

Forma de proprietate: **PROPRIETATE MUNICIPALĂ**

Cod CAEM, ediția 2005

Cod CFP **13**

Forma organizatorico-juridică: **ÎNȚREPRINDERE MUNICIPALĂ**

Cod CFOJ **620**

Date de contact: Tel. 022-837-343, e-mail pualinacont@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Josanu Galina

Tel. 022-837-343

Unitatea de măsură: leu

Anexa 8

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

Indicatori		Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	10	118 328 084	141 701 827
Alte venituri din activitatea operațională	20	98 798	102 309
Venituri din alte activități	30	656 394	254 144
<b>Total venituri</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030)	40	119 083 276	142 058 280
Variația stocurilor	50		
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	60	549 416	486 300
Cheltuieli privind stocurile	70	47 354 840	48 727 803
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	80	48 678 849	52 037 470
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	90	13 202 802	13 458 318
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	1 240 421	2 702 394
Alte cheltuieli	110	7 473 840	24 064 413
Cheltuieli din alte activități	120	199 425	170 721
<b>Total cheltuieli</b> (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	118 699 593	141 647 419
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	383 683	410 861
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	383 683	410 861

## 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	60.742	36.594
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		29.606.444
	Mijloace fixe	040	13.767.890	13.429.092
	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	164.884	
	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	13.993.516	43.072.130
2.	<b>Active circulante</b>			
	Materiale	140	5.303.490	4.935.926
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	252.662	314.275
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	41.209	80.557
	Creanțe comerciale	190	1.757.986	3.472.308
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	56.962	44.364
	Creanțe ale bugetului	220	40.887	41.254
	Creanțe ale personalului	230	62	90
	Alte creanțe curente	240	34.195	188.526
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	871.444	902.975
	Alte elemente de numerar	260	141.685	
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	2.220.358	2.015.786
	<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	10.720.940	11.996.061
	<b>Total active (rd.130 + rd.300)</b>	310	24.714.456	55.068.191



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	84.621.452	84.621.452
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	1.785.482
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	-78.104.533	-78.104.533
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	410.861
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	
	Alte elemente de capital propriu	380	107.841	
	<b>Total capital propriu</b> (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	6.624.760	8.713.262
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		29.606.444
	<b>Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)</b>	440		29.606.444
5.	<b>Datorii curente</b>			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	4.632.546	4.850.246
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	422.708	404.616
	Datorii față de personal	500	3.271.926	3.525.626
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	1.577.697	1.209.997
	Datorii față de buget	520	514.079	393.572
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	7.670.740	6.364.428
	<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	18.089.696	16.748.485
	<b>Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)</b>	590	24.714.456	55.068.191

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2018 până la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	118.328.084	141.701.827
Costul vânzărilor	020	117.469.567	123.261.501
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	858.517	18.440.326
Alte venituri din activitatea operațională	040	98.798	102.309
Cheltuieli de distribuie	050		17.572.341
Cheltuieli administrative	060	1.001.258	605.405
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	29.343	37.451
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	-73.286	327.438
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	456.969	83.423
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	383.683	410.861
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	383.683	410.861

Anexa 3

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2018 până la 31.12.2018

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	<b>Capital social și suplimentar</b>					
	Capital social	010	84.621.452			84.621.452
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	()	()	()	()
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	()	()	()	()
	<b>Total capital social și suplimentar</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	84.621.452			84.621.452
2	<b>Rezerve</b>					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	<b>Total rezerve</b> (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100				
3	<b>Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b>					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		1.785.482		1.785.482
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	-78.104.533			-78.104.533
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	410.861		410.861
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	()	()	()
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	<b>Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b> (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-78.104.533	2.196.343		-75.908.190
4	<b>Alte elemente de capital propriu, din care</b>	170	107.841		107.841	
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172	107.841		107.841	
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	6.624.760	2.196.343	107.841	8.713.262



**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
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	137.965.642	140.369.509
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	75.069.801	74.449.565
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	60.845.835	65.067.299
Dobânzi plătite	040		
Plăți impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	524.059	522.139
Alte plăți	070	1.279.848	1.293.352
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	1.294.217	81.432
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	398.479	186.283
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	-398.479	-186.283
<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	895.738	-104.851
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-10.422	-5.303
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	127.813	1.013.129
<b>Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1.013.129	902.975

## Date generale

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

Număr de înregistrare 10046000543 Data înregistrării \_\_\_\_\_ Seria \_\_\_\_\_ Număr 0043122  
27

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data 10.11.2005, suma 84.621.452 lei, inclusiv:

1) cota statului 84.621.452 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 050939, data eliberării 2011-02-21 00:00:00

Termen de valabilitate 20.02.24

Tipul de activitate transportarea rutiera persoanelor servicii regulate

Organul care a eliberat licența camera de licența

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 614 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 109 persoane,

2) muncitori 505 persoane,

5. Numărul personalului la 31.12.2018 597 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 52.037.470 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,

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

1) 312339 codul valutei Euro

14. Numerar legat – total 357.000 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