

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 I.S Intreprindere pentru silvicultura Silva-Sud
 (Denumirea completă)

1000545 1003603000018
 (Cod CUIIO) (Cod IDNO)

Sediul: MD MD-3901 R-UL CAHUL; OR.CAHUL 1701
 (Cod poștal) Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Dunarii, 13, , of. Cod CUATM

Activitatea principală: strada, nr, bl.
Silvicultura si alte activitati forestiere A0210
 Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate: Proprietatea de stat 12
 Cod CFP

Forma organizatorico-juridică: INTREPRINDERI DE STAT 590
 Cod CFOJ

Date de contact: Tel. +37360200398 e-mail anastasia.ciobotari@mail.ru
 WEB: cahul.silvicultura.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) +37360200398 Unitatea de măsură: leu
 Tel. +37360200398

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	13.512.207	14.617.833
Alte venituri din activitatea operațională	020	1.131.598	1.205.582
Venituri din alte activități	030	7.540	100
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	14.651.345	15.823.515
Variația stocurilor	050	-40.577	359.498
Costul vânzărilor	060	550	550
Cheltuieli privind stocurile	070	2.647.108	2.529.483
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	9.229.458	9.816.439
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	2.449.381	2.493.346
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	436.773	413.547
Alte cheltuieli	110	67.754	96.649
Cheltuieli din alte activități	120	21.259	47.510
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	14.811.706	15.757.022
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	-160.361	66.493
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	72.131	63.220
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	-232.492	3.273

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		
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	3.057.486	2.617.268
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060	10.967	10.967
	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	1.790.509	1.490.138
	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	4.858.962	4.118.373
2.	Active circulante			
	Materiale	140	147.225	37.934
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	265.618	91.600
	Producția în curs de execuție și produse	170	1.693.114	1.333.616
	Mărfuri	180	12.024	11.474
	Creanțe comerciale	190	478.858	441.572
	Creanțe ale părților afiliate	200	338.967	338.967
	Avansuri acordate curente	210	17.977	18.155
	Creanțe ale bugetului	220	38.004	8.512
	Creanțe ale personalului	230	76.367	54.222
	Alte creanțe curente	240	20.517	20.517
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	489.600	1.264.943
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	392.896	394.710
	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	3.971.167	4.016.222
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	8.830.129	8.134.595

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	952.775	952.775
	Rezerve	330	5.597.762	5.597.762
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	-10.349
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350		487.190
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	3.273
	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		
			7.037.727	7.030.651
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	117.818	21.276
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	142.232	49.893
	Datorii față de personal	500	803.487	250.631
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	196.621	273.523
	Datorii față de buget	520	444.631	452.636
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	87.613	55.985
	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		
			1.792.402	1.103.944
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	8.830.129	8.134.595

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDEREde 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	13.512.207	14.617.833
Costul vânzărilor	020	3.798.615	4.262.893
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	9.713.592	10.354.940
Alte venituri din activitatea operațională	040	1.131.598	1.205.582
Cheltuieli de distribuire	050		76.905
Cheltuieli administrative	060	3.913.948	4.233.434
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	7.077.884	7.136.280
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	-146.642	113.903
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	-13.719	-47.410
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	-160.361	66.493
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	72.131	63.220
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	-232.492	3.273

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIUde 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	952.775			952.775
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	0	0	0	0
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	0	0	0	0
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	952.775			952.775
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	141.945			141.945
	Alte rezerve	090	5.455.817			5.455.817
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	5.597.762			5.597.762
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		52.645	62.994	-10.349
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	487.190			487.190
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	3.273		3.273
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	0	0	0
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	487.190	55.918	62.994	480.114
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	7.037.727	55.918	62.994	7.030.651

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERARde 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	16.343.840	17.443.855
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	2.557.508	2.138.666
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	11.472.769	12.103.025
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	82.810	72.222
Alte încasări	060	1.148.758	1.120.136
Alte plăți	070	3.013.285	3.474.735
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	366.226	775.343
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi 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	366.226	775.343
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	123.374	489.600
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	489.600	1.264.943

Date generale

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

Număr de înregistrare 10036030000 Data înregistrării 21.03.1995 Seria MD Număr 0110691
18

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data 21.03.1995, suma 952.775 lei, inclusiv:

1) cota statului 952.775 lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% lei,

Modificări ulterioare:

a) 12.03.2015, suma 952.775 lei, inclusiv cota statului 952.775 lei,

b) lei, inclusiv cota statului lei,

3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:

Licența în vigoare:

) Număr, data eliberării

Termen de valabilitate

Tipul de activitate

Organul care a eliberat licența

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 203 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 38 persoane,

2) muncitori 165 persoane,

5. Numărul personalului la 31.12.2018 134 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 9.816.439 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 249.000 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

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					

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 pînă 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 pînă 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