

18  
 15 martie 2019  
 Data primirii

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

### SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada anulei 20 18

Entitatea IM Direcția Construcții Capitale 04016535  
 (Denumirea completă) Cod CUIIO

a Pătrăuței mun. Chișinău 1002600047080  
 Cod IDNO

Sediul: MD 21004 Bucurani or. Chișinău 0120  
 Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM

str. 31 august 1989 nr. 100  
 strada, nr, bl.

Activitatea principală



147112  
 Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate

Forma organizatorico-juridică

Date de contact: Tel. 022-23-49-34 e-mail Julia.ivov@dec.md

WEB

13  
 Cod CFP  
  
 Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Ioana Julia  
 Tel. 022-23-49-34

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	3 955 746	4 192 476
Alte venituri din activitatea operațională	020	61 571	1 941 437
Venituri din alte activități	030		20 833
<b>Total venituri</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	4 017 317	6 154 746
Variația stocurilor	050		
Costul vânzării mărfurilor vândute	060	570 849	1 880 345
Cheltuieli privind stocurile	070	273 700	802 325
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	3 116 460	2 768 397
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	821 652	720 441
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	150 972	109 876
Alte cheltuieli	110	303 589	729 641
Cheltuieli din alte activități	120	1 817	-
<b>Total cheltuieli</b> (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	5 239 039	7 011 025
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	(1 221 722)	(856 279)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	(1 221 722)	(856 279)



## BILANȚUL

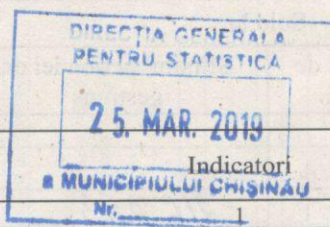
la 31 decembrie 2018

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		
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	776 748 618	690 809 477
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	1 859 236	2 560 906
	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		13 315
	Creanțe pe termen lung	100	2 845 265	2 437 967
	Avansuri acordate pe termen lung	110		394 788
	Alte active imobilizate	120	15 085 986	15 085 986
	<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	796 569 105	711 301 639
2.	<b>Active circulante</b>			
	Materiale	140	45 573	55 096
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	10 077	11 104
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	108 000	842 334
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	26 646	28 440
	Creanțe ale bugetului	220	39 410	45 441
	Creanțe ale personalului	230	19 838	155 377
	Alte creanțe curente	240	410 499	939 580
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	397 416	252 228
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		1 349 251
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	35 640	40 062
	<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	1 393 999	3 748 913
	<b>Total active</b> (rd.130 + rd.300)	310	797 963 104	715 050 552



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	216 293	216 293
	Rezerve	330	4 057 400	4 057 400
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	(652 925)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	(3 909 240)	(3 909 240)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	(856 279)
	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	364 453	(1 150 751)
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	777 892 590	691 347 915
	<b>Total datorii pe termen lung</b> (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	777 892 590	691 347 915
5.	<b>Datorii curente</b>			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		252 016
	Datorii comerciale	470	48 593	1 760 993
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	6 700	80 680
	Datorii față de personal	500	355 540	829 209
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	114 618	665 044
	Datorii față de buget	520	1 096 566	1 933 285
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540	2 493 659	2 492 994
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550	1 510 6205	1 510 6205
	Provizioane curente	560		1 379 251
	Alte datorii curente	570	48 4180	353 711
	<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	19 406 061	24 853 388
	<b>Total pasive</b> (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	794 963 104	415 050 552





## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01 pînă la 31.12 2018

	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
	2	3	4
Venituri din vânzări	010	3 955 446	4 192 446
Costul vânzărilor	020	540 849	1 880 345
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	3 384 894	2 312 131
Alte venituri din activitatea operațională	040	61 571	1 941 437
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	4 448 300	4 418 283
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	219 890	412 397
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(1 221 722)	(847 112)
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		20 833
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	(1 221 722)	(856 279)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	(1 221 722)	(856 279)

Anexa 3

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01 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	<b>Capital social și suplimentar</b>					
	Capital social	010	216 293			216 293
	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	216 293			216 293
2	<b>Rezerve</b>					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090	4 057 400			4 057 400
	<b>Total rezerve</b> (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	4 057 400			4 057 400
3	<b>Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b>					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110	x	(658 925)		(658 925)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	(3 909 240)			(3 909 240)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	(856 279)		(856 279)
	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	(3 909 240)	(1 515 204)		(5 424 444)
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</b> (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	364 453	(1 515 204)		(1 150 751)



## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01 pînă la 31.12 2018

20

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	5163 335	4417 832
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	957 422	883 764
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	3406 587	3453 465
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	1676 592	2223 899
Alte plăți	070	2065 693	2449 990
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 )	080	110 225	(145 488)
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi 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	110 225	(145 488)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	287 491	397 416
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	397 416	252 228



## Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.  
 Număr de înregistrare 105048646 Data înregistrării 12.12.95 Seria AN Număr 043541
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:  
 data "12" decembrie, 1995, suma 216293 lei, inclusiv:  
 1) cota statului 216293 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 \_\_\_\_\_, data eliberării \_\_\_\_\_  
 Termen de valabilitate \_\_\_\_\_  
 Tipul de activitate \_\_\_\_\_  
 Organul care a eliberat licența \_\_\_\_\_  
 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 43,4 persoane, inclusiv pe categorii:  
 1) personal administrativ 31,9 persoane,  
 2) muncitori 11,8 persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2018 44 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 2.768.397 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 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

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