

7

28. martie 2014 Ștef

Ministerul Transporturilor și Infrastructurii
ROMÂNIA
I.S. "COMBINATUL REPUBLICAN
DE INSTRUIRE AUTO"
MD-2070, mun. Chisinau, str. Sf. Vineri, 16
C/I 1003600162559
C/d 2251206124; C/b MOLMD02X1
B.C. "MOLDINDCONBANK" S.A.
Filiala Telecentru Chisinau
tel: 72-58-91, 72-10-76, fax: 72-62-82

Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 2016 20

IS CRIA

03135692

(Denumirea completă)

Cod CUIO

1003600162559

Cod IDNO

Sediul: MD 2070

mun. Chisinau

0130

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA), Localitatea

Cod CUATM

st. SF. Vineri 16

strada, nr. bl.

Activitatea principală pregătirea cadrelor

P 8553

Cod CAEM, rev. 2

M 80410

Cod CAEM, ediția 2005

Forma de proprietate

12

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

590

Cod CFOI

Date de contact: Tel. 725263

e-mail

WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna) Paznic Galina

Tel. 725263

Anexa 8

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
I	2	3	4
Venituri din vânzări	010	1049000	805775
Alte venituri din activitatea operațională	020	146094	270541
Venituri din alte activități	030		
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	1195094	1076316
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor	060		
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	1197678	1262976
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	327819	347318
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	20235	20559
Alte cheltuieli	110	281962	274266
Cheltuieli din alte activități	120		
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	1827694	1864001
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	(632600)	(787685)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	(632600)	(787685)

BILANȚUL

la 01 ianuarie 20 17

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	4830	3394
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030	25479100	25479100
	Mijloace fixe	040	3204263	3185140
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070		53600
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080		
	Investiții imobiliare	090		
	Creanțe pe termen lung	100		
	Avansuri acordate pe termen lung	110	156165	156165
	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	28844358	28877399
2.	Active circulante			
	Materiale	140	38992	36579
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	7407	7407
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190		
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		
	Creanțe ale bugetului	220	2879	1230
	Creanțe ale personalului	230	2656	8262
	Alte creanțe curente	240	130753	127200
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	4655	105
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	53600	
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290		
	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	240942	180783
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	29085300	29058182

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	3038321	3093700
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340		(55379)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	(684270)	(684270)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360		(787685)
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370		
	Alte elemente de capital propriu	380	25479100	25479100
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	27833151	27045466
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	160480	160480
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	160480	160480
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470		
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii față de personal	500	614643	1074282
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	292621	604360
	Datorii față de buget	520	55262	107434
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	129143	66160
	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	1091669	1852236
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	29085300	29058182

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la __01 ianuarie__ până la __31 decembrie__ 2016

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	1049000	805775
Costul vânzărilor	020	137860	113500
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	911140	692275
Alte venituri din activitatea operațională	040	146094	270541
Cheltuieli de distribuie	050		
Cheltuieli administrative	060	1689834	1750501
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070		
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(632600)	(787685)
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	(632600)	(787685)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	(632600)	(787685)

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la __01 ianuarie__ până la __31 decembrie__

2016

Anexa 3

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	3038321	55379		3093700
	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	3038321	55379		3093700
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			55379	(55379)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	(684270)			(684270)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130			787685	(787685)
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	()	()		()
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(684270)		843064	(843064)
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170	25479100			25479100
	Diferențe din reevaluare	171	25479100			25479100
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	27833151	55379	843064	27045466

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01 ianuarie _____ pînă la 31 decembrie 20_15_

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
I	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	1049000	1076300
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	43149	
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	818274	758874
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	281082	474091
Alte plăți	070	467587	152115
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	1072	-4550
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi 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	1072	-4550
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	3583	4655
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	4655	105

Date generale

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

Număr de înregistrare 022132 Data înregistrării 30.12.97 Seria MD Număr 0030645

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data "01" 01 2017, suma 3093700 lei, inclusiv:

1) cota statului 3093700 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 A MMII 048176, data eliberării 17.03.2015

Termen de valabilitate 16.03.2020

Tipul de activitate prigatirea cadrelor

Organul care a eliberat licența Camera de Licențiere

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 19 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 6 persoane,

2) muncitori 18 persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2016 24 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 1262976 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 _____ 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, recalculeată în monedă națională a Republicii Moldova – total _____ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1) _____

2) _____

3) _____

14. Numerar legat – total _____ lei.

¹ 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

Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate*

Active imobilizate

Indicatori	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 sfârșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfârșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfârșitul perioadei
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total inclusiv:	7175	2345				7175	3781	3394
2.1. brevete și mărci	3275	255						
2.2. programe informatice	3900	2090				3275	911	2364
Nota informativă:						3900	2870	1030
a) valoarea imobilizărilor necorporale amortizabile								
b) valoarea imobilizărilor necorporale neamortizabile								
2. Terenuri	25479100							
3. Mijloace fixe, total inclusiv	6485783	3281520				25479100		25479100
3.1. clădiri						6485783	3300643	3185140
3.2. construcții speciale	3407239	1914960				3407239	1926054	1481185
3.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	526031	200646				526031	202280	323751
3.4. mijloace de transport	346932	196279				346932	197035	149897
4. Investiții imobiliare evaluate conform metodei bazate pe cost	2205581	969635				2205581	975274	1230307

* Anexele prezentate constituie doar exemple de dezvoltare a informațiilor și au un caracter de recomandare. Structura, volumul și forma de prezentare a informațiilor se stabilesc de entitate de sine stătător.

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Tabelul 6

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

Rd 010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060

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

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

Director

Contabil șef

* conform art.36 din Legea contabilității