

„31” martie 2016 *Recif*
Data primirii

Anexe la SNC
“Prezentarea situațiilor financiare”
Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

DIRECȚIA GENERALĂ
STATISTICĂ
SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 31. MAR. 2016 anul 2015

Entitatea IS Calea Ferată din Moldova
(Denumirea completă)

4712708
Cod CUIHO

1002600001257
Cod IDNO

Sediul: MD Chișinău
Cod poștal

0130
Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM

strada Vlaicu Pîrcălab 48
strada, nr, bl.

Activitatea principală Transport feroviar

44920
Cod CAEM, rev.2

460100
Cod CAEM, ediția 2005

Forma de proprietate de stat

12
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

590
Cod CFO

Date de contact: Tel. (22) 83-44-92 e-mail nfel@railway.md

WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Sîrbu Roman

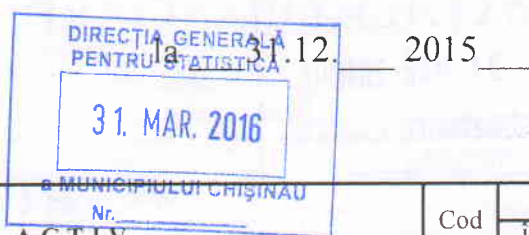
Tel. (22) 83-47-08

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	1 123 632 886	1 061 405 663
Alte venituri din activitatea operațională	020	92 666 332	40 835 755
Venituri din alte activități	030	37 471 584	94 496 093
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	1 253 770 802	1 196 737 511
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	537 727 299	455 952 166
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	380 113 388	377 201 681
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	99 924 114	100 047 753
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	115 867 284	114 503 345
Alte cheltuieli	110	183 699 221	165 036 587
Cheltuieli din alte activități	120	38 068 405	89 231 834
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	1 355 399 711	1 301 973 366
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	-101 628 909	-105 235 855
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	-101 628 909	-105 235 855

BILANȚUL



Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	6 525 504	18 635 803
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	569 881 018	518 733 515
	Terenuri	030	1 835 526	1 902 668
	Mijloace fixe	040	1 530 686 102	1 549 157 903
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060	948 470	903 375
	Investiții financiare pe termen lung în părți nefiliate	070	15 411 618	15 411 618
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080		
	Investiții imobiliare	090	73 143 323	73 023 119
	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	2 198 431 561	2 177 768 001
2.	Active circulante			
	Materiale	140	295 614 087	275 576 060
	Active biologice circulante	150	19 700	19 700
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	10 166 686	8 098 588
	Producția în curs de execuție și produse	170	1 034 203	992 900
	Mărfuri	180	2 430 993	2 268 658
	Creanțe comerciale	190	41 117 356	39 013 665
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	26 701 773	26 130 447
	Creanțe ale bugetului	220	39 892 264	13 679 595
	Creanțe ale personalului	230	5 186 631	9 206 253
	Alte creanțe curente	240	39 093 533	51 949 212
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	6 938 831	25 197 518
	Alte elemente de numerar	260	1 287 512	822 035
	Investiții financiare curente în părți nefiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	141 455 555	136 133 042
	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	608 939 124	589 087 673
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	2 807 370 685	2 766 855 674

Nr. cpt.	PASIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1		3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	2 129 814 169	2 129 814 169
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	-6 914 992
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	-123 637 117	-123 637 117
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	-105 235 855
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	x	
	Alte elemente de capital propriu	380	201 643 823	192 434 881
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	2 207 820 875	2 086 461 086
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	172 802 522	128 738 361
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420	144 096	102 714
	Alte datorii pe termen lung	430	21 093 677	21 029 099
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	194 040 295	149 870 174
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450	72 264 444	107 997 778
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	199 733 056	234 272 648
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	31 678 270	58 705 778
	Datorii față de personal	500	41 532 412	105 582 191
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	11 869 133	14 965 083
	Datorii față de buget	520	690 714	867 327
	Venituri anticipate curente	530	3 883 820	1 814 883
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550	920	
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	43 856 746	6 318 726
	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	405 509 515	530 524 414
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	2 807 370 685	2 766 855 674

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2015 pînă la 31.12. 2015

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	1 123 632 886	1 061 405 663
Costul vânzărilor	020	1 148 513 278	1 056 643 664
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	(24 880 392)	4 761 999
Alte venituri din activitatea operațională	040	92 666 332	40 835 755
Cheltuieli de distribuire	050	9 583	
Cheltuieli administrative	060	56 897 218	46 931 103
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	111 911 227	109 166 765
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(101 032 088)	(110 500 114)
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	(596 821)	5 264 259
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	(101 628 909)	(105 235 855)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	-	-
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	(101 628 909)	(105 235 855)

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2015 pînă la 31.12. 2015

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	2 129 814 169			2 129 814 169
	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	2 129 814 169			2 129 814 169
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		(6 914 992)		(6 914 992)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	(123 637 118)			(123 637 118)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	(964 041 342)	(858 805 487)	(105 235 855)
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	()	()	()
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150	201 643 823	5 770 409	14 979 351	192 434 881
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(108 657 767)	(965 185 925)	(843 826 136)	(230 017 556)
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	2 207 820 874	(965 185 925)	(843 826 136)	2 086 461 085

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.15 pînă la 31.12. 2015

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	1 159 242 797	1 011 400 643
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	419 523 074	300 897 342
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	531 020 804	402 146 137
Dobînzi plătite	040	17 791 427	22 825 392
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	62 965 394	30 307 650
Alte plăți	070	263 437 069	260 861 783
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(9 564 183)	54 977 639
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	518 352	
Dobînzi încasate	110		
Dividende încasate	120	307 125	588 006
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	(211 227)	588 006
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	75 833 249	42 917 195
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	96 480 269	80 201 330
Dividende plătite	170		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	26 650	8 345
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	(20 620 370)	(37 275 790)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(30 395 780)	18 289 855
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(485 328)	(496 645)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	39 107 451	8 226 343
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	8 226 343	26 019 553