

" 22 " februarie 2018
Data primirii

venit

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2017 - 31.12.2017

Entitatea ÎSÎS Hîncești-Silva

0	4	5	7	2	7	3	3
---	---	---	---	---	---	---	---

(Denumirea completă) Cod CUIO

1	0	0	3	6	0	5	0	0	2	2	1	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cod IDNO

Sediul: MD

3	4	0	1
---	---	---	---

Hîncești

5	3	0	1
---	---	---	---

Cod poștal Raionul (municipiul, UTA), Localitatea Cod CUATM

or Hîncești Al. Marinescu, 14

strada, nr. bl.

Activitatea principală Silvicultura

A	0	2	1	0
---	---	---	---	---

Cod CAEM, rev.2

A	0	2	0	1	1
---	---	---	---	---	---

Cod CAEM, ediția 2005

Forma de proprietate de stat

1	2
---	---

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

5	9	0
---	---	---

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 26923900 e-mail _____
WEB _____ Unitatea de măsură: leu

Numele și datele de contact ale contabilului-șef: Dl(dna) Ciubotaru Olesea
Tel. 26923900

Anexa nr.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	19782907	25556157
Alte venituri din activitatea operațională	020	4793830	408364
Venituri din alte activități	030		0
Total venituri (rd.010+rd.020+rd.030)	040	24576737	25964521
Variația costurilor	050	-240460	427154
Costul vânzărilor	060	0	0
Cheltuieli privind stocurile	070	2801580	960382
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea mu	080	15753781	15408643
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	4099501	5596095
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	966753	1125614
Alte cheltuieli	110	282898	1090757
Cheltuieli din alte activități	120	1436	0
Total cheltuieli (rd.050+rd.060+rd.070+rd.080+rd.090+rd.100+ rd.110+rd.120)	130	23665489	24608645
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040-rd.130)	140	911248	1355876
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	451718	390424
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140-rd.150)	160	459530	965452



BILANȚUL
la 31 decembrie 2017

01.01.17

31.12.17

Nr. cpt:	Cod ul rd.	Sold la		
		Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune	
1	2	3	4	5
1. Active imobilizate				
Imobilizări necorporale	010	11 298	16 752 ✓	
Imobilizări corporale în curs de execuție	020	304 237	374 826 ✓	
Terenuri	030	428 385	428 385 ✓	
Mijloace fixe	040	13 666 702	13 027 805 ✓	
Resurse minerale	050			
Active biologice imobilizate	060	10 800	8 544	
Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070			
Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080			
Investiții imobiliare	090	0		
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	14 421 422	13 856 312	
2. Active circulante				
Materiale	140	484 861	256 149 ✓	
Active biologice circulante	150	8	8 ✓	
Obiecte de mică valoare și scurta durată	160	90 188	93 900 ✓	
Producția în curs de execuție și produse	170	1 826 265	1 399 111 ✓	
Mărfuri	180	443	0	
Creanțe comerciale	190	516 790	431 422 ✓	
Creanțe ale părților afiliate	200	1 013 160	1 013 160 ✓	
Avansuri acordate curente	210	27 801	32 036	
Creanțe ale bugetului	220	76 842	86 404	
Creanțe ale personalului	230	139 000	170 393 ✓	
Alte creanțe curente	240	1 100 402	1 288 233	
Numerar în casierie și la conturi curente	250	1 421 069	913 430 ✓	
Alte elemente de numerar	260			
Investiții financiare curente în părți neafiliate	270			
Investiții financiare curente în părți afiliate	280			
Alte active circulante	290	118 800	142 394	
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	6 815 629	5 826 640	
TOTAL ACTIVE (rd.130+rd.300)	310	21 237 051 ✓	19 682 952 ✓	

Nr. crt.	PASIV	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	7 911 440	7 911 440
	Rezerve	330	8 194 081	8 489 997
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340		-70 628
	Profitul nerepartizat (pierderea neacoperită) al anilor precedenți	350	410 799	
	Profitul net (pierderea netă) al perioadei de gestiune	360		965 452
	Profit utilizat al anului de gestiune	370		
	Alte elemente de capital	380		
	Total capitalul propriu (rd.320+rd.330+rd.340+rd.350+rd.360-rd.370+rd.380)	390	16 516 320	17 296 261
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	0	0
5.	DATORII CURENTE			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	952 549	188 826
	Datorii față de părțile afiliate (522)	480		
	Avansuri primite curente	490	468 694	108 454
	Datorii față de personal	500	1 530 511	1 192 637
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	664 307	265 317
	Datorii față de buget	520	993 106	515 250
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	111 564	116 207
	Total datorii curente (rd.450+rd.460+rd.470+rd.480+rd.490+rd.500+rd.510+r d.520+rd.530+rd.540+rd.550+rd.560+rd.570)	580	4 720 731	2 386 691
	TOTAL PASIVE (rd.390+rd.440+rd.580)	590	21 237 051	19 682 952



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERI
de 01.01.2017 pina la 31.12.2017

Indicatori	Cod.rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	19 782 907	25 556 157
Costul vânzărilor	020	6 980 224	6 902 714
Profit brut (pierdere brută) (rd.010-rd.020)	030	12 802 683	18 653 443
Alte venituri din activitatea operațională	040	4 793 830	408 364
Cheltuieli de distribuire	050	1 393	2 400
Cheltuieli administrative	060	6 581 146	5 557 037
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	10 101 290	12 146 494
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030+rd.040-rd.050-rd.060-rd.070)	080	912 684	1 355 876
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	-1 436	
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080+rd.090)	100	911 248	1 355 876
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	451 718	390 424
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	459 530	965 452



SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2017 pina la 31.12.2017

Indicatori	Cod.rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	27164700	30499629
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	3956496	4955344
Plăți către angajați și organe de asigurare socială medicală	030	18564402	19244785
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	419430	782559
Alte încasări	060	2591340	349616
Alte plăți	070	6921904	6374196
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010-rd.020-rd.030-rd.040-rd.050+rd.060-rd.070)	080	-106192	-507639
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	0	0
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub forma 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	0	0
Fluxul net de numerar total (+-rd.080+-rd.140+-rd.200)	210	-106192	-507639
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Soldul de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1527261	1421069
Soldul de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (+-rd.210+-rd.220+rd.230)	240	1421069	913430

Director
Contabil-sef

Rotaru, George
Ciubotaru, Olesca



SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.17 pînă la 31.12.2017

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	sfinalitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	10	7911440			7911440
	Capital suplimentar	20				
	Capital nevărsat	30				
	Capital neînregistrat	40				
	Capital retras	50				
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	60	7911440	0	0	7911440
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	70	1230257			1230257
	Rezerve statutare	80	5920860	272939		6193799
	Alte rezerve	90	1042964	22977		1065941
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	8194081	295916	0	8489997
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110			70628	-70628
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	410799		410799	0
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130		965452		965452
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140				0
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				0
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	410799	965452	481427	894824
4	Alte elemente de capital propriu, din care					
	Diferențe din reevaluare	170	0	80437	80437	0
	Diferențe din reevaluare	171	0			0
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172		80437	80437	0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	16516320	1341805	561864	17296261

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
Număr de înregistrare **1003605002212** Data înregistrării **20.06.07** Seria **_MD_** Număr **0035165**
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
data "**11**" **ianuarie 1995**, suma **7150221** lei, inclusiv:
1) cota statului **7150221** lei,
2) cota deținătorilor a cel puțin 20% _____ lei.
Modificări ulterioare:
a) "**26**" **noiembrie 2014**, suma **7911440** lei, inclusiv cota statului **7911440** 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 **281** persoane, inclusiv pe categorii:
1) personal administrativ **58** persoane,
2) muncitori **223** persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2017 **347** persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune **15408643** 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 **311828** 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 ordinară 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.

¹ 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

Anexa 9

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					
-						
-						
-						

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

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, inclusiv pe țări:	020					
-						
-						
-						
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030					
-						
-						
-						
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040					
-						
-						
-						
Depozite, inclusiv pe țări:	050					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	060					
-						
-						
-						
Datorii pe termen lung – total	070					
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	080					
-						
-						
-						
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	090					
-						
-						
-						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	100					
-						
-						
-						
Alte datorii, inclusiv pe țări:	110					
-						
-						
-						

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.60

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

Col.7 = col.3+col.4-col.5±col.6

Creanțe, investiții financiare și datorii curente 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	
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Intrări/majorări		Ieșiri/diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an
				Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – total	010								
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020								
.									
.									
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030								
.									
.									
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040								
.									
.									
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	050								
.									
.									
Datorii curente – total	060								
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	070								
.									
.									
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	080								
.									
.									
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	090								
.									
.									
Datorii privind dividendele calculate, inclusiv pe țări:	100								
.									
.									
Alte datorii, 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

Col.(9+10)= col.(3+4) + col.5 - col.7 ± col.8

Creanțe, investiții financiare și datorii curente 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	
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Intrări/majorări		Ieșiri/diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an
				Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente - total	010								
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020								
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030								
Imprumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040								
Depozite, inclusiv pe țări:	050								
Creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	060								
Datorii curente - total	070								
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	080								
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	090								
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	100								
Alte datorii, 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

Col.(9+10) = col.(3+4) + col.5 - col.7 + col.8

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				
-					
-					
-					

Rd.010= rd.020 + rd.030

Rd.040= rd.050 + rd.060

Col.6 = col.3+col.4-col.5

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Tabelul 7

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				
-					
-					
-					

Col.6 = col.3+col.4-col.5

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 _____

 Contabil _____

* conform art.36 din Legea contabilității

NOTĂ

Raport la darea de seamă pentru anul 2017

Activitatea ÎS ÎS Hîncești-Silva în anul 2017 a fost axată pe promovarea și implementarea politicii de stat în domeniile silviculturii și cinegeticii, pentru dezvoltarea durabilă a acestor sectoare, realizarea măsurilor privind paza și protecția pădurilor, dezvoltarea social-economică a întreprinderii în ansamblu. Întreprinderea activează în sfera de producție, cota statului în capitalul social fiind de 100%, reeșind din strategia dezvoltării economiei naționale a statului.

Obiectivele de bază de dezvoltare a întreprinderii în anul 2017 au fost păstrarea, valorificarea eficientă și majorarea patrimoniului întreprinderii.

Pondere principală în structura patrimoniului (70%) o constituie activele pe termen lung, în special mijloacele fixe, din care 15 la sută sînt uzate complet. O altă mare parte a mijloacelor fixe sînt învechite moral și randamentul folosirii lor nu mai poate fi la nivelul dorit. În anul 2017 au fost casate mijloace fixe în valoare de 228785 lei, care erau deja uzate complet. Totodată s-a investit în mijloace fixe noi în valoare de 506016 lei. Este evidentă necesitatea înzestrării permanente a procesului de producere cu mașini și utilaje moderne pe de o parte, și implicarea în circuitul de activitate a tuturor fondurilor fixe pe de altă parte, care la moment stagnează și nu funcționează din diferite motive (mijloace fixe neutilizate în activitate - 642779). Aceste modificări ar putea duce nemijlocit la majorarea volumelor de producere; la creșterea competitivității producției prin ridicarea calității; folosirea mai rațională a forței de muncă, optimizarea rezultatului financiar al întreprinderii.

În perioada gestionară s-a calculat uzura mijloacelor fixe în sumă totală de 1144912 lei, care se răsfrînge nemijlocit asupra costului producției finite. Este necesară utilizarea optimă a mijloacelor de producere și scoaterea din circuit a fondurilor fixe uzate total și folosirea mai rațională a încăperilor eliberate.

A doua componentă a patrimoniului întreprinderii o reprezintă activele curente din care fac parte:

- Stocuri de mărfuri și materiale,
- Creanțe pe termen scurt,
- Mijloace bănești.

Pentru desfășurarea continuă a procesului de producere la un nivel înalt de dezvoltare este necesar ca activele curente să constituie 50 la sută din patrimoniul întreprinderii. La finele anului 2017 acestea au constituit 30 % (5826640 lei).

La rezultatul financiar al întreprinderii au influențat în mod deosebit 2 factori: volumul vânzărilor și costul vânzărilor. În perioada anului 2017 volumul vânzărilor a crescut cu 29%, iar costul vânzărilor a scăzut nesemnificativ (cu 1%). În activitatea din silvicultură, preponderent au fost realizate lemne de foc în sumă de 21683066 lei ceea ce constituie 85,2%, iar în comparație cu anii precedenți acest indice s-a menținut la același nivel. E necesar de majorat volumul vânzării lemnului de lucru care ar majora respectiv și profitul întreprinderii, datorită faptului că diferența dintre cost și preț este mai mare decît la

lemnul de foc. Dar, din păcate acest lucru nu poate fi realizat din motivul calității slabe a lemnului de lucru. În activitatea din industria și prelucrarea lemnului asortimentul producției fabricate este mic și necompetitiv după preț și calitate, motivul fiind lipsa utilajului modern. Volumul vânzărilor din activitatea industrială este de doar 128828 lei (0,5% din total vânzări). În structura vânzărilor din activitatea industrială realizarea mangalului reprezintă 29%, țărugi vinicoli- 30% și altele.

Realizarea producției accesorie și agricole pentru anul 2017 a fost evaluată în sumă de 45255 lei (cu 71% mai mică decât în 2016). În structura sortimentului producției realizate accentul cade pe miera de albini (100%).

În anul 2017 cheltuielile administrative au scăzut comparativ cu anul 2016 cu 15%. Ele sînt direct influențate de micșorarea numărului de angajați din administrație.

Fluxul mijloacelor bănești generează informația despre existența și circulația lor pe direcții de folosință și tipuri de activități. Suma totală de 30499629 lei acumulată din încasări din vânzări a fost utilizată pentru:

- Achitarea salariilor- și contribuțiilor de asigurări sociale și a primelor de asigurare medicală 19244785 lei
- Achitarea impozitelor și taxelor – 6611584 lei
- Achitarea furnizorilor și antreprenorilor -4955344 lei
- Alte plăți – 545171 lei.

Indicii de bază ai întreprinderii pentru anul 2017 :

Consumurile și cheltuielile suportate în anul 2017 reprezintă 25714926 lei.

Dacă pentru lucrările de pază și protecție a pădurii, gospodăriei de vînătoare au fost preconizați 9162540 lei, efectiv s-au folosit 8729426 lei (95,3%). Cheltuielile operaționale folosite la compartimentul regenerării pădurii în sumă de 2831690 lei au fost îndreptate pentru păstrarea, refacerea stării și extinderii fondului forestier ca parte componentă a strategiei naționale de dezvoltare a pădurilor. De asemenea au fost efectuate lucrări pentru creșterea materialului săditor (566,8mii bucăți – 982365 lei).

De la tăierile silvice s-a recoltat masă lemnoasă în volum de 47711 m³, costul la unitate fiind de 133,08 lei față de 145,28 lei planificați, astfel reducînd cheltuielile cu 582074lei față de plan.

În structura totală a consumurilor și cheltuielilor fondul de salarizare constituie 15213525 lei sau 59 la sută ceea ce ne vorbește despre caracterul lucrărilor specifice ramurii silvice care necesită atragerea muncitorilor suplimentari la lucrările de sezon pentru respectarea tehnologiei de creștere a pădurii. Astfel în perioada gestionară numărul mediu scriptic de angajați a constituit 281 persoane,

productivitatea muncii în silvicultură fiind de 3318 lei, iar salariul mediu pe întreprindere constituie 4535 lei.

În perioada de gestiune au crescut creanțele pe termen scurt nesemnificativ. Dacă la începutul anului 2017 creanțele constituiau 2873995 lei apoi la finele anului acestea constituiau 3021648 lei (cu 5%), dintre care:

- Creanțele pe termen scurt aferente facturilor comerciale -431422 lei
- Creanțe ale părților afiliate - 1013160 lei
- Avansuri acordate curente – 32036 lei
- Creanțe ale bugetului -86404 lei
- Creanțe ale personalului – 170393 lei
- Alte creanțe curente - 1288233 lei.

Datoriile pe termen scurt la fel s-au redus cu 2334040 lei (cu 49%) de la suma de 4720731 lei de la începutul anului 2017 pînă la 2386691 lei la sfîrșitul anului, dintre care:

- Datorii comerciale - 188826 lei
- Avansuri primite - 108454 lei,
- Datorii față de personal - 1192637 lei,
- Datorii față de buget - 515250 lei
- Datorii privind asigurările sociale și medicale - 265317 lei,
- Alte datorii curente - 116207 lei.

Rezultatul financiar pentru anul 2017 constituie un profit net de 965452 lei (cu 282% mai mare supra cel planificat de 342300 lei) Acest indicator a fost influențat de reducerea consumurilor și cheltuielilor, de creșterea prețurilor la producția forestieră, cotrolul riguros asupra îndeplinirii planului și limitării cheltuielilor.

Director

ÎS ÎS Hîncești-Silva

Contabil-șef



G. Rotaru

O. Ciubotaru