

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2017 31.12.2017

Entitatea Uzina de tractoare Tracom SA
(Denumirea completă)

00236263 1002600007237
(Cod CUIIO) (Cod IDNO)

Sediul: MD MD-2004 MUN.CHIȘINĂU; MUN.CHIȘINĂU SEC.BUIUCANI 120
(Cod poștal) Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM
Columna, 170, , of.

Activitatea principală: strada, nr, bl. Inchirierea si exploatarea bunurilor imobiliare proprii sau inchiriate
L6820
Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate: Proprietatea mixtă (publică și privată) fără participare străină 20
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică: SOCIETATI PE ACTIUNI 500
Cod CFOJ

Date de contact: Tel. +37322301816 e-mail contabilitate@tracom.md
WEB:

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) +37322301816 Unitatea de măsură: leu
Tel. +37369070565

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	10.919.772	13.608.494
Alte venituri din activitatea operațională	020	1.250.517	422.803
Venituri din alte activități	030	6.081.201	24.003.808
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	18.251.490	38.035.105
Variația stocurilor	050	74.706	
Costul vânzărilor	060	54.409	
Cheltuieli privind stocurile	070	802.828	502.873
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	3.751.897	3.964.808
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	1.030.786	1.078.681
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	1.231.776	1.154.309
Alte cheltuieli	110	7.928.348	8.892.879
Cheltuieli din alte activități	120	4.702.527	11.350.960
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	19.577.277	26.944.510
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	-1.325.787	11.090.595
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	216.035	1.610.179
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	-1.541.822	9.480.416

BILANȚUL

la 31.12.2017

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	59.390	37.794
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	16.922.652	53.722
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	14.861.922	16.353.555
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	2.485.013	2.777.863
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080		
	Investiții imobiliare	090	21.356.725	25.844.779
	Creanțe pe termen lung	100		
	Avansuri acordate pe termen lung	110		
	Alte active imobilizate	120	337.688	
	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	56.023.390	45.067.713
2.	Active circulante			
	Materiale	140	151.885	43.584
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	12.054	11.939
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	690	
	Creanțe comerciale	190	1.460.882	1.393.760
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	111.146	543.989
	Creanțe ale bugetului	220	32.648	168.003
	Creanțe ale personalului	230	13.284	46.220
	Alte creanțe curente	240	659.507	5.491.574
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	3.153.097	3.634.528
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		15.000.000
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	296.130	357.852
	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	5.891.323	26.691.449
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	61.914.713	71.759.162

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	59.839.214	59.839.214
	Rezerve	330	25.180.373	25.159.073
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	277.879
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350		
			-24.636.331	-24.636.331
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	9.480.416
	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		
			60.383.256	70.120.251
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	879.891	913.451
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	50.024	83.759
	Datorii față de personal	500	245.340	263.397
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	49.734	98.453
	Datorii față de buget	520	135.859	122.484
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540	8.705	8.558
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	161.904	148.809
	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		
			1.531.457	1.638.911
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590		
			61.914.713	71.759.162

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDEREde la 01.01.2017 pînă la 31.12.2017

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	10.919.772	13.608.494
Costul vânzărilor	020	5.853.240	6.712.718
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	5.066.532	6.895.776
Alte venituri din activitatea operațională	040	1.250.517	422.803
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	8.132.778	8.288.902
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	888.732	591.930
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	-2.704.461	-1.562.253
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	1.378.674	12.652.848
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	-1.325.787	11.090.595
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	216.035	1.610.179
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	-1.541.822	9.480.416

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIUde la 01.01.2017 pînă la 31.12.2017

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	59.839.192			59.839.192
	Capital suplimentar	020	22			22
	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	59.839.214			59.839.214
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	12.091.405		21.300	12.070.105
	Alte rezerve	090	13.088.968			13.088.968
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	25.180.373	0	21.300	25.159.073
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		326.708	48.829	277.879
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	-24.636.331			-24.636.331
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	9.480.416		9.480.416
	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	-24.636.331	9.807.124	48.829	-14.878.036
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	60.383.256	9.807.124	70.129	70.120.251

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERARde la 01.01.2017 pînă la 31.12.2017

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	12.877.230	15.914.938
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	7.645.244	8.715.133
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	5.533.208	5.609.886
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	250.769	1.650.000
Alte încasări	060	154.712	853.997
Alte plăți	070	2.574.696	6.991.664
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	-2.971.975	-6.197.748
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	6.744.890	23.633.292
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	1.979.528	2.032.918
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	4.765.362	21.600.374
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	4.500.000	
Dividende plătite	170	45.432	
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	5.304.300	-14.921.195
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	758.868	-14.921.195
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	2.552.255	481.431
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	600.842	3.153.097
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	3.153.097	3.634.528

Date generale

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

Număr de înregistrare 10026000072 Data înregistrării 23.11.1995 Seria MD Număr 0024227
37

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data 15.04.2004, suma 59.839.192 lei, inclusiv:

1) cota statului 55.756.393 lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% lei,

Modificări ulterioare:

a) lei, inclusiv cota statului 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 32 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 11 persoane,

2) muncitori 21 persoane,

5. Numărul personalului la 31.12.2017 24 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 3.964.808 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 225.000 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 2.601.704 unități.

11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:

1) profit 3,64 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 6 lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1) 6 codul valutei Russian Ruble

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

Informațiile privind activele imobilizate

de la 01.01.2017 pînă la 31.12.2017

Indicatori	Nr. rind	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 sfîrșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfîrșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfîrșitul perioadei
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total inclusiv:	200	71.404	12.014				71.404	33.610	
2.1 brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220								
2.3. programe informatice	230	71.404	12.014				71.404	33.610	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300	16.922.652			834.242	17.703.172	53.722		
4. Terenuri	400		x					x	
5. Mijloace fixe, total din care:	500	42.191.258	27.329.336		2.355.130	2.313.763	42.232.625	25.879.070	
5.1. clădiri	510	11.855.392	4.354.373			691.869	11.163.523	3.805.996	
5.2. construcții speciale	520	9.065.346	5.816.689		1.651.439		10.716.785	5.945.368	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	19.268.506	15.656.364		81.655	1.603.894	17.746.267	14.402.777	
inclusiv: tehnică de calcul	531								
5.4. mijloace de transport	540	2.002.014	1.501.910		622.036	18.000	2.606.050	1.724.929	
5.5. instrumente și inventar	550								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț	560								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	570								
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	580								
5.9. alte mijloace fixe	590								
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700	198.873.046	177.516.321		15.545.074	56.700.983	157.717.137	131.872.358	

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