

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2018 31.12.2018

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) Viculova Tatiana 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	13.608.494	15.721.059
Alte venituri din activitatea operațională	020	422.803	199.540
Venituri din alte activități	030	24.003.808	8.403.342
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	38.035.105	24.323.941
Variația stocurilor	050		
Costul vânzării mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	502.873	348.563
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	3.964.808	3.210.448
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	1.078.681	843.700
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	1.154.309	1.169.742
Alte cheltuieli	110	8.892.879	10.897.322
Cheltuieli din alte activități	120	11.350.960	3.859.046
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	26.944.510	20.328.821
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	11.090.595	3.995.120
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	1.610.179	395.124
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	9.480.416	3.599.996

BILANȚUL

la 31.12.2018

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	37.794	16.197
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	53.722	53.722
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	16.353.555	28.260.563
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	2.777.863	2.777.863
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080		
	Investiții imobiliare	090	25.844.779	21.624.711
	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	45.067.713	52.733.056
2.	Active circulante			
	Materiale	140	43.584	12.787
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	11.939	11.939
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	1.393.760	2.007.087
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	543.989	114.176
	Creanțe ale bugetului	220	168.003	574.191
	Creanțe ale personalului	230	46.220	19.535
	Alte creanțe curente	240	5.491.574	1.165.696
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	3.634.528	2.406.392
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	15.000.000	10.000.000
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	357.852	329.593
	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	26.691.449	16.641.396
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	71.759.162	69.374.452

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	25.159.073	28.884.563
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	-115.051
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350		
			-14.878.036	-23.884.430
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	3.599.996
	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		
			70.120.251	68.324.292
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	913.451	407.061
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	83.759	11.475
	Datorii față de personal	500	263.397	262.453
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	98.453	15.926
	Datorii față de buget	520	122.484	7.687
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540	8.558	230.344
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	148.809	115.214
	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		
			1.638.911	1.050.160
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590		
			71.759.162	69.374.452

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDEREde la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	13.608.494	15.721.059
Costul vânzărilor	020	6.712.718	9.010.849
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	6.895.776	6.710.210
Alte venituri din activitatea operațională	040	422.803	199.540
Cheltuieli de distribuire	050		10.800
Cheltuieli administrative	060	8.288.902	7.352.308
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	591.930	95.818
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	-1.562.253	-549.176
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	12.652.848	4.544.296
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	11.090.595	3.995.120
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	1.610.179	395.124
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	9.480.416	3.599.996

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIUde la 01.01.2018 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	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	59.839.192			59.839.192
	Capital suplimentar	020	22			22
	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	59.839.214			59.839.214
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	12.070.105	4.266.187	540.697	15.795.595
	Alte rezerve	090	13.088.968			13.088.968
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	25.159.073	4.266.187	540.697	28.884.563
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		45.561	160.612	-115.051
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	-14.878.036		9.006.394	-23.884.430
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	3.599.996		3.599.996
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	()	()	()
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-14.878.036	3.645.557	9.167.006	-20.399.485
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	70.120.251	7.911.744	9.707.703	68.324.292

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERARde la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	15.914.938	17.969.415
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	8.715.133	13.562.207
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	5.609.886	4.787.498
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	1.650.000	800.000
Alte încasări	060	853.997	2.075.960
Alte plăți	070	6.991.664	2.733.600
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	-6.197.748	-1.837.930
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	23.633.292	13.758.000
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	2.032.918	13.926.571
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	21.600.374	-168.571
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		4.507.497
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	-14.921.195	5.285.863
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-14.921.195	778.366
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	481.431	-1.228.135
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		-1
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	3.153.097	3.634.528
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	3.634.528	2.406.392

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 15.04.2014, suma 56.839.192 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 20 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 10 persoane,

2) muncitori 10 persoane,

5. Numărul personalului la 31.12.2018 20 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 3.210.448 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 190.548 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 1,38 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 5 lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1) 5 codul valutei

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 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

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	33.610				71.404	55.207	
2.1 brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220								
2.3. programe informatice	230	71.404	33.610				71.404	55.207	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300	53.722					53.722		
4. Terenuri	400		x					x	
5. Mijloace fixe, total din care:	500	42.232.625	25.879.070		12.676.953	694.467	54.215.111	25.954.548	
5.1. clădiri	510	11.163.523	3.805.996		585.409		11.748.932	3.918.990	
5.2. construcții speciale	520	10.716.785	5.945.368		9.171.638		19.888.423	6.119.517	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	17.746.267	14.402.777		2.909.811	27.800	20.628.278	14.666.049	
inclusiv: tehnică de calcul	531	106.114	105.717				106.114	105.717	
5.4. mijloace de transport	540	2.606.050	1.724.929		10.095	666.667	1.949.478	1.249.992	
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	157.717.137	131.872.358			20.567.640	137.149.497	115.524.786	

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
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 până 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 până 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