



DIRECȚIA PENTRU STATISTICĂ  
**ФИНАНСОВЫЕ ОТЧЕТЫ**  
 28. MAR. 2018  
 за период  
 DIRECȚIA PENTRU STATISTICĂ A MUNICIPIULUI BĂLȚI  
 A MUNICIPIULUI BĂLȚI

Anașa la SNC  
 "Prezentarea situațiilor financiare  
 Aprobate de Ministerul Finanțelor  
 al Republicii Moldova

2017 года

полное наименование: Balti  
 Код IDNO: 110116021002506  
 Код CUATM: 410764055  
 почтовый код: Balti район (город)  
 улица, № д.: str. Decebal 126

вид деятельности: activități ingineresti, restructurii  
 Код CAEM, rev.2: 42117  
 Код CAEM, ediția 2005: 42117

статусности: municipală  
 Код CFP: 06

формно-правовая форма: \_\_\_\_\_  
 Код CFOJ: DRSU 06

Тел.: \_\_\_\_\_ e-mail: \_\_\_\_\_  
 контакты главного бухгалтера: Г-н (г-жа) Dumitrascu Y  
 Тел. 796 32211  
 Единица измерения: лей

Информационная справка о доходах и расходах классифицированных по натуре Приложение 8

Показатели	Код стр.	Отчетный период	
		предыдущий	текущий
1	2	3	4
с продаж	10	15 733 099	32 501 613
от операционной деятельности	20	911 490	1 707 424
разных видов деятельности	30	2 091 829	85
итогом (стр.010 + стр.020 + стр.030)	40	18 736 418	34 209 122
заготовок	50	9 118	-143 979
от продаж	60	160 428	106 966
запасам	70	4 925 526	8 215 533
персонал по оплате труда	80	6 834 456	9 099 069
государственного социального и медицинского	90	1 879 475	2 502 244
амортизации и обесценению долгосрочных активов	100	775 025	2 166 481
разных видов деятельности	110	4 080 718	13 737 775
итогом	120		
стр.060+стр.070+стр.080+стр.090+стр.100+стр.110+ стр.120)	130	18 664 746	35 684 039
(убыток) до налогообложения (стр.040 – стр.130)	140	71 672	-1 474 967
налогообложению (стр.040 – стр.130)	150	60 831	
убыль (убыток) отчетного периода	160	10 841	-1 474 967

## БАЛАНС

на 31 декабря 2017

Приложение 1

## Актив

2	Код строк	Сальдо на	
		начало отчетного периода	конец отчетного периода
3	4	5	
<b>Долгосрочные активы</b>			
Материальные активы	10	3 370	10 228
Незавершенные долгосрочные материальные активы	20		49 013
Земельные участки	30	7 048 532	8 159 709
Основные средства	40	91 657 175	99 557 524
Нематериальные ресурсы	50		
Долгосрочные биологические активы	60		
Долгосрочные финансовые инвестиции в неаффилированные стороны	70		
Долгосрочные финансовые инвестиции в аффилированные стороны	80		
Инвестиционная недвижимость	90		
Долгосрочная дебиторская задолженность	100		
Долгосрочные авансы, выданные	110		
Прочие долгосрочные активы	120		
<b>Итого долгосрочных активов</b> (стр.010+стр.020+стр.030+стр.040+стр.050+стр.060+стр.070+стр.080+стр.090+стр. 100+стр.110+стр.120)	130	98 709 077	107 776 474
<b>Оборотные активы</b>			
Материалы	140	531 610	919 924
Оборотные биологические активы	150		
Малоценные и быстроизнашивающиеся предметы	160	58 746	38 553
Незавершенное производство и продукция	170	9 618	153 597
Товары	180	71 166	53 190
Коммерческая дебиторская задолженность	190	1 306 403	821 995
Дебиторская задолженность аффилированных сторон	200		
Текущие авансы, выданные	210	65 949	650 284
Дебиторская задолженность бюджета	220		414 254
Дебиторская задолженность персонала	230	40 750	57 519
Прочая дебиторская задолженность	240	902	4 410
Прочая дебиторская задолженность	250	24 077	391 558
Денежные средства в кассе и на текущих счетах	260		
Прочие элементы денежных средств	270		
Текущие финансовые инвестиции в неаффилированные стороны	280		
Текущие финансовые инвестиции в аффилированные стороны	290	298 547	283 934
Прочие оборотные активы			
<b>Итого оборотных активов</b> (стр.140+стр.150+стр.160+стр.170+стр.180+стр.190+стр.200+стр.210+стр.220+стр. 230+стр.240+стр.250+стр.260+стр.270+стр.280+стр.290)	300	2 407 768	3 789 218
<b>Всего активов</b> (стр.130 + стр.300)	310	101 116 845	111 565 692

**Пассив**

2	Код строк	Сальдо на	
		начало отчетного периода	конец отчетного периода
	3	4	5
<b>Собственный капитал</b>			
Уставный и добавочный капитал	320	5 400	5 400
Резервы	330		
Доплавки результатов прошлых лет	340		
Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет	350	1 353 641	-2 717
Чистая прибыль (убыток) отчетного периода	360		1 343 306
Использованная прибыль отчетного периода	370		-1 474 967
Прочие элементы собственного капитала	380		
<b>Итого собственный капитал</b> (стр.320+стр.330+стр.340+стр.350+стр.360+ стр.370+стр.380)	<b>390</b>	<b>1 359 041</b>	<b>-128 978</b>
<b>Долгосрочные обязательства</b>			
Долгосрочные кредиты банков	400		
Долгосрочные займы	410		
Долгосрочные обязательства по финансовому лизингу	420		
Прочие долгосрочные обязательства	430	97 281 543	106 566 145
<b>Итого долгосрочных обязательств</b> (стр.400+ стр.410+стр.420+стр.430)	<b>440</b>	<b>97 281 543</b>	<b>106 566 145</b>
<b>Текущие обязательства</b>			
Краткосрочные кредиты банков	450		
Краткосрочные займы	460		
Коммерческие обязательства	470	1 326 619	747 370
Обязательства аффилированным сторонам	480		
Текущие авансы, полученные	490		2 227 625
Обязательства персоналу	500	601 241	826 698
Обязательства по социальному и медицинскому страхованию	510	221 390	281 355
Обязательства бюджету	520	300 513	541 892
Текущие доходы будущих периодов	530		
Обязательства собственникам	540		
Текущие целевые финансирование и поступления	550		466 996
Текущие оценочные резервы	560	26 498	36 589
Прочие текущие обязательства	570		
<b>Итого текущих обязательств</b> (стр.450+стр.460+стр.470+стр.480+стр.490+стр.500+стр.510+стр.520+стр.530+стр. 540+стр.550+стр.560+стр.570)	<b>580</b>	<b>2 476 261</b>	<b>5 128 525</b>
<b>Всего пассивов</b> (стр.390 + стр.440 + стр.580)	<b>590</b>	<b>101 116 845</b>	<b>111 565 692</b>

## ОТЧЕТ О ПРИБЫЛИ И УБЫТКАХ

с 01.01 по 31.12 20 17

Показатели	Код стр.	Отчетный период	
		предыдущий	текущий
1	2	3	4
Доходы от продаж	10	15 733 099	32 501 613
Себестоимость продаж	20	15 812 325	32 476 250
Валовая прибыль (валовой убыток) (стр.010 - стр.020)	30	-79 226	25 363
Другие доходы от операционной деятельности	40	911 490	1 707 424
Расходы на реализацию	50		
Административные расходы	60	2 333 946	2 898 676
Другие расходы операционной деятельности	70	518 475	309 163
Результат от операционной деятельности: прибыль (убыток) (стр.030+стр.040-стр.050-стр.060-стр.070)	80	-2 020 157	-1 475 052
Результат от других видов деятельности: прибыль (убыток)	90	2 091 829	85
Прибыль (убыток) до налогообложения (стр.080+стр.090)	100	71 672	-1 474 967
Расходы по подоходному налогу	110	60 831	
Чистая прибыль (чистый убыток) отчетного периода (стр.100-стр.110)	120	10 841	-1 474 967

**ОТЧЕТ ОБ ИЗМЕНЕНИЯХ СОБСТВЕННОГО КАПИТАЛА**  
с 01.01. по 31.12 2017

Приложение 3

Показатели	Код стр.	Остаток на начало отчетного периода	Увеличение	Уменьшение	Остаток на конец отчетного периода
2	3	4	5	6	7
<b>Уставный и добавочный капитал</b>					
Уставный капитал	10	5 400			5 400
Добавочный капитал	20				0
Неоплаченный капитал	30				0
Незарегистрированный капитал	40				0
Изъятый капитал	50				0
<b>Итого уставный и добавочный капитал</b> (стр.010+стр.020+стр.030+стр.040+стр.050)	60	5 400	0	0	5 400
<b>Резервы</b>					
Резервный капитал	70				0
Уставные резервы	80				0
Прочие резервы	90				0
<b>Итого резервы</b> (стр.070+стр.080+стр.090)	100	0	0	0	0
<b>Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)</b>					
Поправки результатов прошлых лет	110		6 353	9 070	-2 717
<b>Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток) прошлых лет</b>	120	1 353 641			1 343 306
<b>Чистая прибыль (чистый убыток) отчетного периода</b>	130	x		1 474 967	-1 474 967
<b>Использованная прибыль отчетного периода</b>	140	x			0
Результат по переходу на новые нормативные акты по бухгалтерскому учету	150				0
<b>Итого нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)</b> (стр.110+стр.120+стр.130+стр.140 + стр.150)	160	1 353 641	6 353	1 484 037	-134 378
<b>Прочие элементы собственного капитала, из них</b>	170				0
Разницы от переоценки	171				0
Субсидии субъектов с публичной собственностью	172				0
<b>Всего собственный капитал</b> (стр.060+стр.100+стр.160 + стр.170)	180	1 359 041	6 353	1 484 037	-128 978

ОТЧЕТ О ДВИЖЕНИИ ДЕНЕЖНЫХ СРЕДСТВ  
с 01.01 по 31.12 2017

Приложение 4

Показатели 1	Код стр. 2	Отчетный период	
		предыду- щий 3	текущий 4
Движение денежных средств от операционной деятельности			
выплат за приобретенные запасы и услуги	10	18 503 101	40 658 615
выплат за услуги, органам социального и медицинского страхования	20	9 631 169	26 089 966
выплат	30	7 208 300	3 290 128
выплат	40		
налога	50	218 206	598 069
налога	60	179 680	66 929
налога	70	2 472 625	10 379 900
Движение денежных средств от операционной деятельности (стр.020-стр.030-стр.040-стр.050+стр.060-стр.070)	80	-847 519	367 481
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности			
от продажи долгосрочных активов	90		
за приобретение долгосрочных активов	100		
полученные	110		
полученные	120		
выплат (выплаты)	130		
Движение денежных средств от инвестиционной деятельности (стр.100+стр.110+стр.120±стр.130)	140	0	0
Движение денежных средств от финансовой деятельности			
в виде кредитов и займов	150	20 000	
по кредитам и займам	160	20 000	
дивидендов	170	342 126	
от операций с капиталом	180		
выплат (выплаты)	190		
Движение денежных средств от финансовой деятельности (стр.150-стр.160-стр.170+стр.180±стр.190)	200	-342 126	0
Чистое движение денежных средств (стр.140±стр.200)	210	-1 189 645	367 481
курсовые валютные разницы (отрицательные)	220		
денежных средств на начало отчетного периода (стр.220+стр.230)	230	1 213 722	24 077
денежных средств на конец отчетного периода (стр.220+стр.230)	240	24 077	391 558

Общие сведения

Приложение 6

Идентификационное удостоверение субъекта, выданное Государственной Регистрационной Палатой.  
Идентификационный номер 30586 Дата регистрации 23.05.11 Серия MD Номер 0123927  
Идентификационный номер зарегистрированного Государственной Регистрационной Палатой:

Уставный капитал, сумма 5400 леев, в том числе:  
государства 5400 леев,  
до 20% \_\_\_\_\_ леев.

Изменения:  
\_\_\_\_\_ , сумма \_\_\_\_\_ леев, в том числе доля государства \_\_\_\_\_ леев.  
\_\_\_\_\_ , сумма \_\_\_\_\_ леев, в том числе доля государства \_\_\_\_\_ леев.  
\_\_\_\_\_ , сумма \_\_\_\_\_ леев, в том числе доля государства \_\_\_\_\_ леев.

Лицензия:  
\_\_\_\_\_ , дата выдачи \_\_\_\_\_

Лицензия comert  
\_\_\_\_\_ , дата выдачи 24.9.07

Лицензия \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_ , дата выдачи \_\_\_\_\_

Лицензия \_\_\_\_\_  
\_\_\_\_\_ , дата выдачи \_\_\_\_\_

Среднесписочная численность работников за отчетный период 159 человек, в том числе по категориям:  
Административный персонал 33 человек,  
\_\_\_\_\_ человек.

Численность работников на 31 декабря 2011 человек.  
Заработная плата работников субъекта в отчетном периоде \_\_\_\_\_ леев. 9152557,25

Заработная плата членов административных советов, органов управления и надзора и других обязательств,  
или приняты в связи с пенсиями нынешних членов или бывших членов этих органов, по категориям  
\_\_\_\_\_ леев.

Ссуды и кредиты выданные членам органов, указанные в пункте 7 \_\_\_\_\_ леев, в том числе  
\_\_\_\_\_ леев.

Сумма долгосрочных и оборотных активов, числящихся в качестве залога [1] \_\_\_\_\_ леев.

\_\_\_\_\_ леев,  
\_\_\_\_\_ леев.

Количество простых акций на конец отчетного периода \_\_\_\_\_ единиц.  
Чистая прибыль (чистый убыток) отчетного периода на одну простую акцию:

\_\_\_\_\_ леев \_\_\_\_\_ бань,

\_\_\_\_\_ леев \_\_\_\_\_ бань.

Дивиденды в расчете на одну простую акцию за отчетный период:

\_\_\_\_\_ леев \_\_\_\_\_ бань,

\_\_\_\_\_ леев \_\_\_\_\_ бань.

Сумма иностранной валюты пересчитанную на национальную валюту Республики Молдова - всего  
\_\_\_\_\_ леев, в том числе (наименование и код валюты):

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_ леев, в том числе (наименование и код валюты):

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_

В строках, где приводятся залоговые суммы, во всех графах через дробь приводится:

Числитель - залоговая стоимость;

Знаменатель - балансовая стоимость





## Объяснительная записка

Муниципальное предприятие МП «ДРСУ Бэлць» SRL начало деятельность 1 июня 2011 года, зарегистрировано в Гос. Регистрационной Палате 23.05.2011 под номером МД 0103927.

### - Информация о соответствии финансовых отчетов национальным стандартам бухгалтерского учета

Финансовые отчеты составлены в соответствии с положениями Национальных стандартов бухгалтерского учета. Отклонения от основополагающих принципов и качественных характеристик, предусмотренных в национальных стандартах бухгалтерского учета, не были допущены.

### Анализ экономико-финансовой деятельности МП «ДРСУ-Бэлць» в 2017 году

#### Анализ доходов от продаж

Доходы от продаж в 2017 году составили 3250.1 тыс лей, что на 52 % больше по сравнению с 2016 годом. Операционная деятельность предприятия включает Согласно лицензии № 049367, серии АММII от 23.07.2015, выданной Государственной Лицензионной Палатой МП «ДРСУ-Бэлць» имеет право на следующие виды работ:

- разработка грунта
- укрепление и укатывание грунта
- дренажные работы
- возведение зданий из кладочных материалов высотой до двух этажей
- работы по благоустройству территории
- дорожно-строительные работы
- строительные конструкции и кровли, гидроизоляция
- теплоизоляция
- штукатурка, внутренняя и внешняя облицовка

Кроме вышеперечисленных работ МП «ДРСУ-Бэлць» выполняет работы не требующие лицензирования:

- выпуск асфальта
- установка и замена транспортных и пешеходных светофоров дорожных знаков и др. тех. средств регулирования дорожного движения
- организация похорон и услуг связанных с ними
- отлов бродячих и больных собак
- перевозка трупов..

#### Анализ финансовых результатов

Валовая прибыль МП «ДРСУ-Бэлць» в 2017 г увеличилась на 132 % и составила 25.3 тыс лей.

Увеличились административные расходы на 19,5%

Несмотря на увеличение доходов от продаж предприятие на конец 2017 года понесло убыток в размере 1474.9 тыс лей

На убыток негативно повлияло увеличение себестоимости услуг и проданных товаров, а также увеличение административных расходов на 564,7 тыс лей

#### Анализ наличных активов и их оборачиваемости

В структуре предприятия МП«ДРСУ-Бэлць» преобладает муниципальное имущество переданное в хоз. ведение. А также присутствуют собственное имущество доля которого составляет 1.8% от общей стоимости активов на конец 2017 года.

В течение 2017 г. уменьшилась абсолютная и относительная величина экономических ресурсов, связанных с расчетами с дебиторами и кредиторами. Доля дебиторской задолженности уменьшилась на 37% (с 1306,4 тыс. леев на начало 2017 г. до 821,9 тыс. леев на конец). Кредиторская задолженность также уменьшилась на 43% (с 1326,6 тыс лей до 747,3 тыс.лей на конец отчетного периода.

#### Анализ уровня ликвидности

В течение отчетного периода наметились следующие тенденции изменения коэффициента ликвидности. В частности текущая ликвидность которая на начало 2016 г. составляла 0,97%, к концу года увеличилась до 1,69%. Данный коэффициент увеличился, но не соответствует оптимальному интервалу (2-2,5).

Абсолютная ликвидность на конец 2017 года составила 0,52. что в пределах нормы (не ниже 0,2)

Гл.бух-



Думитрашку Л.