

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2018 31.12.2018

Entitatea USBA SA
(Denumirea completă)

297916 1003603004810
(Cod CUIIO) (Cod IDNO)

Sediul: MD MD-1701 R-UL CAHUL; OR.CAHUL 1701
(Cod poștal) Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM
Muncii, 4, , of.

Activitatea principală: strada, nr, bl. Extractia pietrisului si nisipului; extractia argilei si caolinului
B0812
Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate: Proprietate colectivă 16
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică: SOCIETATI PE ACTIUNI 500
Cod CFOJ

Date de contact: Tel. +37329941701 e-mail sausba@mail.ru
WEB: _____

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Ostapenco Galina Unitatea de măsură: leu
Tel. +37369750501

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	169.353	7.367.629
Alte venituri din activitatea operațională	020	320.371	5.172.713
Venituri din alte activități	030	349.357	15.516.248
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	839.081	28.056.590
Variația stocurilor	050	71.805	
Costul vânzărilor	060	47.428	39.023
Cheltuieli privind stocurile	070	267.100	188.975
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	544.074	951.100
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	149.891	245.615
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	18.408	1.102.096
Alte cheltuieli	110	585.957	6.423.016
Cheltuieli din alte activități	120	217.260	17.038.688
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	1.901.923	25.988.513
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	-1.062.842	2.068.077
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	-1.062.842	2.068.077

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		2.000
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	10.733.047	180.475.677
	Terenuri	030	4.574.378	4.625.605
	Mijloace fixe	040	5.018.795	12.968.095
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070		
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080		
	Investiții imobiliare	090		
	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	20.326.220	198.071.377
2.	Active circulante			
	Materiale	140	42.772	34.225
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	10.367	74.977
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	42.606	
	Creanțe comerciale	190		17.959
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	421.786	15.801.356
	Creanțe ale bugetului	220	671	19.114
	Creanțe ale personalului	230	2.721	
	Alte creanțe curente	240		235.180
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	152.466	1.603.544
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	633	2.441
	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	674.022	17.788.796
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	21.000.242	215.860.173

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	21.693.200	4.338.640
	Rezerve	330		258.732
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350		
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	2.068.077
	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		
			4.597.372	6.665.449
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		180.203.379
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430	1.679.695	
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440		
			1.679.695	180.203.379
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460	14.506.236	20.650.986
	Datorii comerciale	470	87.978	542.440
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		7.703.250
	Datorii față de personal	500	45.357	5.000
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	13.335	30.614
	Datorii față de buget	520	7.065	14.613
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	63.204	44.442
	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		
			14.723.175	28.991.345
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590		
			21.000.242	215.860.173

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	169.353	7.367.629
Costul vânzărilor	020	119.233	39.023
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	50.120	7.328.606
Alte venituri din activitatea operațională	040	320.371	5.172.713
Cheltuieli de distribuire	050	5.304	
Cheltuieli administrative	060	1.354.904	3.733.409
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	205.222	5.177.393
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	-1.194.939	3.590.517
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	132.097	-1.522.440
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	-1.062.842	2.068.077
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	-1.062.842	2.068.077

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	21.693.200		17.354.560	4.338.640
	Capital suplimentar	020				
	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	21.693.200		17.354.560	4.338.640
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090		258.732		258.732
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100		258.732		258.732
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	-17.095.828		-17.095.828	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	2.068.077		2.068.077
	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	-17.095.828	2.068.077	-17.095.828	2.068.077
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	4.597.372	2.326.809	258.732	6.665.449

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	507.949	15.729.857
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	9.844.828	197.869.767
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	660.412	1.120.643
Dobînzi plătite	040		4.340.296
Plata impozitului pe venit	050	44.862	
Alte încasări	060	7.920	833.936
Alte plăți	070	279.609	2.640.909
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	-10.313.842	-189.407.822
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	57.567	5.100.000
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	1.776.940	2.745.770
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	-1.719.373	2.354.230
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	22.986.430	191.874.311
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	10.810.980	3.305.981
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	12.175.450	188.568.330
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	142.235	1.514.738
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		-63.660
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	10.231	152.466
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	152.466	1.603.544

Date generale

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

Număr de înregistrare 10036030048 Data înregistrării 18.09.1995 Seria MD Număr 0003113
10

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data 26.10.1995, suma 21.693.200 lei, inclusiv:

1) cota statului lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% 21.693.200 lei,

Modificări ulterioare:

a) 23.03.2000, suma 21.693.200 lei, inclusiv cota statului lei,

b) 19.02.2018, suma 4.338.640 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 14 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 11 persoane,

2) muncitori 3 persoane,

5. Numărul personalului la 31.12.2018 14 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 951.100 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 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 149.677.000 lei,

2) valoarea contabilă 179.127.677 lei.

10. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune 2.169.320 unități.

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

1) profit 0,95 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 1.530.488 lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1) 1530488 codul valutei Euro

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

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