

17.03.2017

[Signature]

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada _anul_ **2016** _

Entitatea **Ziarul Capital Market I.S.**

(Denumirea completă)

40088826

Cod CUIII

Sediul: MD **20112**

Cod poștal

Chisinau

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

Cod IDNO

0130

Cod CUATM

str. V.Alecsandri, 115

strada, nr, bl.

Activitatea principală editie periodica

22120

Cod CAEM, rev.2

Cod CAEM, ediția 2005

12

Cod CFP

Forma de proprietate privat

Forma organizatorico-juridică I.S.

Date de contact: Tel. **227758**

e-mail **Ziarul cm@gmail.com**



Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna) **Vasilache Elena**

Tel. **022-22-77-58**



Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Anexa 8

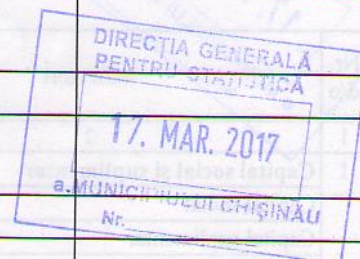
Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	2021250	2005171
Alte venituri din activitatea operațională	020	19457	8297
Venituri din alte activități	030		
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	2040707	2013468
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	1116941	1016018
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	298742	265842
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	420	670
Alte cheltuieli	110	573688	648632
Cheltuieli din alte activități	120		
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	1989791	1931162
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	50916	82306
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	31762	50917
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	19154	31389

BILANȚUL

la 31.12.2016

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	47644	35607
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	670	
	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	48314	35607
2.	Active circulante			
	Materiale	140	7429	8101
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160		1606
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	85083	28123
	Creanțe comerciale	190	85513	71237
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		
	Creanțe ale bugetului	220	39000	35728
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240		
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	173722	380040
	Alte elemente de numerar	260	6038	2986
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	665138	664573
	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	1061923	1192394
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	1110237	1228001

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	310000	310000
	Rezerve	330	68234	69476
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	(185)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	19873	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	31389
	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	398107	410680
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	16938	14223
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii față de personal	500	91	
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510		
	Datorii față de buget	520	30936	44033
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		94900 ✓
	Alte datorii curente	570	664165	664165
	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	712130	817321
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	1110237	1228001



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01. pînă la 31.12. 2016

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	2021250 ✓	2005171
Costul vânzărilor	020	906166	807613
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	1115084 ✓	1197558
Alte venituri din activitatea operațională	040	19457 ✓	8297
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	932318	996955
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	151307	126594
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	50916 ✓	82306
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	50916	82306
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	31762	50917
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	19154 ✓	31389

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01. pînă la 31.12. 2016

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	310000			310000
	Capital suplimentar	020				
	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	310000			310000
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	68234	1242		69476
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	68234	1242		69476
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110			185	(185)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	19873		19873	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	31389		31389
	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	19873	31389	20058	31204
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	398107	32631	20058	410680

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01. 2016 pînă la 31.12.2016

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	2282212	2195778
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	718708	483501
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	346915	300190
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	36000	32000
Alte încasări	060	24824	11763
Alte plăți	070	1139503 ✓	1188584
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	65910	203266
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		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă 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		
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210		
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	113850	179760
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	179760	383026

Date generale

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

Număr de înregistrare __1003600114204 Data înregistrării 27.10.2003 Seria MD Număr 0006561

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data "27" octombrie, suma 310000 lei, inclusiv:

1) cota statului 310000 lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% _____ lei.

Modificări ulterioare:

a) "_____" _____, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei,

b) "_____" _____, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei.

3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:

Licența în vigoare:

1) Număr 000397, data eliberării 17.09.2015

Termen de valabilitate 17.09.2020

Tipul de activitate servicii de creare a sistemelor informationale _____

Organul care a eliberat licența _ANRCETI

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 __16____ persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 14 persoane,

2) muncitori _____ 2 _____ persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2016 _____ 16 _____ persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune _____ 1016018 _____ 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 _____ 4622 _____ 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 _____ 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 rândurile, în care se înscriu sumele de gaj, în toate coloanele prin fracție se reflectă:

a) la numărător – valoarea de gaj;

Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

Indicatori	Cod rd./ cod □ ară	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

Tabelul 6

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd./ cod □ ară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri – total	010		
Venituri aferente bunurilor procurate și vîndute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	020		
Venituri din dobînzii 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 vîndute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	080		
Cheltuieli privind dobînzile, <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		

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060; Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Tabelul 7

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Indicatori	Cod rd./ cod □ ară	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

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității* _____

* conform art.36 din Legea contabilității

Anexa Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

1. Informațiile privind activele imobilizate

Indicatori	Nr. rând	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 sfârșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfârșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfârșitul perioadei
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
Imobilizări necorporale în utilizare, total	200	93287	45643				47644	12037	
inclusiv:									
2.1. brevete și mărci	210	3716	1858				1858	371	
2.2. licențe de activitate	220	3250	162				3088	650	
2.3. programe informatice	230	86321	43623				42698	11016	
Imobilizări corporale în curs de execuție	300								
Terenuri	400		x					x	
Mijloace fixe, total	500	154854	154184				154854	154854	
din care:									
5.1. clădiri	510								
5.2. construcții speciale	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530								
inclusiv: tehnică de calcul	531								
5.4. mijloace de transport	540								
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	154854	154184				154854	154854	
Resurse minerale	600								
Investiții imobiliare, total	700								

rd.500>= rd.510+ rd.520+ rd.530+ rd.540+ rd.550+ rd.560+ rd.570+ rd.580+ rd.590 rd.530>= rd.531

rd.500>= rd.210+ rd.220+ rd.230

rd.2+ col.5 - col.6 = col.7

Formule de control dintre Anexa ☐ i Bilanț ☐ ul: rd.100 col.(2-3-4) + rd.200 col.(2-3-4) = rd.010 col.4

rd.500 col.(2-3-4) = rd.040 col.4

rd.500 col.(7-8-9) = rd.040 col.5

rd.600 col.(2-3-4) = rd.050 col.4

rd.600 col.(7-8-9) = rd.050 col.5

rd.700 col.(2-3-4) = rd.090 col.4

rd.700 col.(7-8-9) = rd.090 col.5