Anexa 4

**SITUAŢIA CONSOLIDATĂ A FLUXURILOR DE NUMERAR**

de la \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ pînă la \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 20\_\_\_

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Indicatori** | **Cod.**  **rd.** | **Perioada de gestiune** | |
| **precedentă** | **curentă** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| **Fluxuri de numerar din activitatea operaţională** |  |  |  |
| Încasări din vînzări | 010 |  |  |
| Plăţi pentru stocuri şi servicii procurate | 020 |  |  |
| Plăţi către angajaţi şi organe de asigurare socială şi medicală | 030 |  |  |
| Dobînzi plătite | 040 |  |  |
| Plata impozitului pe venit | 050 |  |  |
| Alte încasări | 060 |  |  |
| Alte plăţi | 070 |  |  |
| **Fluxul net de numerar din activitatea operaţională**  (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070) | 080 |  |  |
| **Fluxuri de numerar din activitatea de investiţii** |  |  |  |
| Încasări din vînzarea activelor imobilizate | 090 |  |  |
| Plăţi aferente intrărilor de active imobilizate | 100 |  |  |
| Dobînzi încasate | 110 |  |  |
| Dividende încasate | 120 |  |  |
| inclusiv: dividende încasate din străinătate | 121 |  |  |
| Încasări (plăţi) din obţinerea/pierderea controlului | 130 |  |  |
| Alte încasări (plăţi) | 140 |  |  |
| **Fluxul net de numerar din activitatea de investiţii**  (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130 ± rd.140) | 150 |  |  |
| **Fluxuri de numerar din activitatea financiară** |  |  |  |
| Încasări sub formă de credite şi împrumuturi | 160 |  |  |
| Plăţi aferente rambursării creditelor şi împrumuturilor | 170 |  |  |
| Dividende plătite | 180 |  |  |
| inclusiv: dividende plătite nerezidenţilor | 181 |  |  |
| Încasări din operaţiuni de capital | 190 |  |  |
| Încasări (plăţi) din modificări ale cotelor-părţi | 200 |  |  |
| Alte încasări (plăţi) | 210 |  |  |
| **Fluxul net de numerar din activitatea financiară**  (rd.160 – rd.170 – rd.180 + rd.190 ± rd.200 ± rd.210) | 220 |  |  |
| **Fluxul net de numerar total**  (± rd.080 ± rd.150 ± rd.220 ) | 230 |  |  |
| Diferenţe de curs valutar favorabile (nefavorabile) | 240 |  |  |
| Diferenţe de curs valutar din conversie | 250 |  |  |
| **Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune** | 260 |  |  |
| **Sold de numerar la sfîrşitul perioadei de gestiune**  (± rd.230 ± rd.240 ± rd.250 + rd.260) | 270 |  |  |