

10.06.22 *um*

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2021 - 31.12.2021

**Entitatea:** I.P. U.S.M.F. NICOLAE TESTEMITANU DIN RM

**Cod CUIÎO:** 2053696

**Cod IDNO:** 1007600000794

Sediul:

**MD:**

**Raionul(municipiul):** 105, DDF BUIUCANI

**Cod CUATM:** 0120, SEC.BUIUCANI

**Strada:** bd. Stefan cel Mare si Sfânt nr.165



**Activitatea principală:** P8542, Invatamint superior universitar

**Forma de proprietate:** 12, Proprietatea de stat

**Forma organizatorico-juridică:** 880, Instituții publice

Date de contact:

**Telefon:** +37322205195

**WEB:**

**E-mail:** parascovia.becciev@usmf.md

**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Parascovia Becciev Tel. 022 205 709

**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 1674 persoane. **Confirmați lipsa salariaților**

**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*:** Emil Ceban

Unitatea de măsură: leu

### BILANȚUL

Anexa 1

la 31.12.2021

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	<b>ACTIV</b>			
A.	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	96316	94908
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	2074728	1274457
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	97488	117061
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	2424	14157
	2.3. programe informatice	023	1460236	781824
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	514580	361415
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	<b>Total imobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	2171044	1369365

<b>II. Imobilizări corporale</b>			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	21674309	29234833
2. Terenuri	070	206193739	206193739
3. Mijloace fixe, total	080	798704940	777531481
din care:			
3.1. clădiri	081	665655553	654603965
3.2. construcții speciale	082	16782475	15579127
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	48687401	43797829
3.4. mijloace de transport	084	3229307	2273398
3.5. inventar și mobilier	085	13066189	10716048
3.6. alte mijloace fixe	086	51284015	50561114
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
<b>Total imobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	1026572988	1012960053
<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	772707	1505025
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	772707	1505025
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152		
2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
2.4 alte investiții financiare	154		
<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140 + rd.150)	160	772707	1505025
<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
indusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
3. Alte creanțe pe termen lung	190		
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	1570	
5. Alte active imobilizate	210		
<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b> (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	1570	
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	1029518309	1015834443
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>		
	<b>I. Stocuri</b>		
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	47362448	42696305
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	1115755	1499398

	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	164634	62580
	<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	48642837	44258283
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	24499410	12636548
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320		
	4. Creanțele ale personalului	330	24759	38607
	5. Alte creanțe curente	340	761879	942118
	6. Cheltuieli anticipate curente	350		
	7. Alte active circulante	360	283919	753515
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	25569967	14370788
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392		
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participație	393		
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400		
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	265478334	403643812
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	339691138	462272883
	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	1369209447	1478107326
	<b>P A S I V</b>			
C.	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	744781166	744781166
	2. Capital nevărsat	450	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470	( )	( )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	744781166	744781166
	<b>II. Prime de capital</b>	500		
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		

	<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	11797
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	386032905	386032905
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	73280689
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	386032905	459325391
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600	7502843	7502843
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	610		
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	1138316914	1211609400
	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	din care:	641		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643		
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661		
	5. Avansuri primite pe termen lung	670		
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680	64312803	65456201
	7. Alte datorii pe termen lung	690	2757446	2707158
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	67070249	68163359
D.	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	din care:	721		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	8296048	5453454
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	193532	194582
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	5888522	16397918
	6. Datorii față de personal	760	8584269	20012105
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	2564649	4793836
	8. Datorii față de buget	780		
E.				

	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	135596333	147338052
	11. Alte datorii curente	810	2698931	4144620
	<b>TOTAL DATORII CURENTE</b> (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	163822284	198334567
F.	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/dienților	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
	<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880		1478107326



### SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2021 pînă la 31.12.2021

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	477687128	509025282
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	19260	
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	477667868	509025282
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	362579470	396178891
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	19260	
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	362560210	396178891
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	030	115107658	112846391
Alte venituri din activitatea operațională	040	34156791	40358737
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	26289287	21667890
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	42051996	45041294
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	80923166	86495944
Venituri financiare, total	090	36836180	80289465

din care:	091		
venituri din interese de participare			
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	10135	15532
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	5918793	
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097		
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	30907252	80273933
Cheltuieli financiare, total	100	9779483	94019275
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103		250855
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	1347967	
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	8431516	93768420
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b> (rd.090 - rd.100)	110	27056697	-13729810
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		5648876
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		5134321
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130)	140		514555
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)	150	27056697	-13215255
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)	160	107979863	73280689
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)	180	107979863	73280689

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2021 pînă la 31.12.2021

Anexa 3

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
I.	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	744781166			744781166
	2. Capital nevărsat	020	( )	( )	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	030				
	4. Capital retras	040	( )	( )	( )	( )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	<b>Total capital social și neînregistrat</b>	060	744781166			744781166

	(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)				
II.	<b>Prime de capital</b>	070			
III.	<b>Rezerve</b>				
	1. Capital de rezervă	080			
	2. Rezerve statutare	090			
	3. Alte rezerve	100			
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110			
IV.	<b>Profit (pierdere)</b>				
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	11797	11797
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130		386032905	386032905
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	73280689	73280689
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( )	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		386032905	73292486
V.	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170		7502843	7502843
VI.	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180			
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190		1138316914	73292486
					1211609400

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2021 pînă la 31.12.2021

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	530057223	375866659
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	61698753	59501819
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	312726314	323813440
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	2692821	248856684
Alte plăți	070	62089277	68160784
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	96235700	173247300
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	43597826	23973364
Dobânzi încasate	110	10135	15532
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		

<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-43587691	-23957832
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200		
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	52648009	149289468
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	20067944	-11123990
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	192762381	265478334
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	265478334	403643812

## Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

notaexpl2021.pdf

