

**SITUAȚIILE FINANCIARE**

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

Entitatea: I.P. U.S.M.F. NICOLAE TESTEMITANU DIN RMCod CUIÎO: 2053696Cod IDNO: 1007600000794

Sediul:

ID:

Raionul(municipiul): 105, DDF BUIUCANICod CUATM: 0120, SEC.BUIUCANIAdresa: bd. Stefan cel Mare si Sfânt nr.165Activitatea principală: P8542, Invatamint superior universitarForma de proprietate: 12, Proprietatea de statForma organizatorico-juridică: 880, Instituții publice

Date de contact:

Telefon: +37322205195

WEB:

E-mail: parascovia.becciev@usmf.mdNumele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Parascovia Becciev Tel. 022 205 709Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 1646 persoane. Confirmați lipsa salariațilorPersoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\* Emil Ceban

Unitatea de măsură: lei

**BILANȚUL**

la 31.12.2022

Anexa

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	94908	88234
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	1274457	1915105
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	117061	998459
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	14157	21787
	2.3. programe informatice	023	781824	678565
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	361415	216294
	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	1369365	2003339

<b>II. Imobilizări corporale</b>			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	29234833	16239478
2. Terenuri	070	206193739	206193739
3. Mijloace fixe, total	080	777531481	785087722
din care:			
3.1. clădiri	081	654603965	661264938
3.2. construcții speciale	082	15579127	14208579
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	43797829	51845802
3.4. mijloace de transport	084	2273398	1375475
3.5. inventar și mobilier	085	10716048	7847176
3.6. alte mijloace fixe	086	50561114	48545752
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		2378416
<b>Total imobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	1012960053	1009899355
<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	1505025	1505025
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	1505025	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	1505025	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		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
3. Alte creanțe pe termen lung	190		
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		2345197
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		2345197
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	1015834443	1015752916
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>		
<b>I. Stocuri</b>			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	42696305	40046222
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	1499398	2245361
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	62580	29780
<b>Total stocuri</b>	290	44258283	42321363

	(rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)			
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	12636548	20847074
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320		
	4. Creanțele ale personalului	330	38607	39762
	5. Alte creanțe curente	340	942118	1459208
	6. Cheltuieli anticipate curente	350		31279
	7. Alte active circulante	360	753515	86926
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	14370788	22464249
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		423362700
	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 participare	393		
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400		423362700
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	403643812	57367198
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	462272883	545515510
	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	1478107326	1561268426
	<b>PASIV</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	-682981

	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	459325391	459325391
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	76842094
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	459325391	535484504
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600	7502843	7502843
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	610		236132
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	1211609400	1288004645
	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643		
D.	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	65456201	61377333
	7. Alte datorii pe termen lung	690	2707158	2656870
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	68163359	64034203
	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	5453454	10093102
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	194582	584083
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	16397918	176414
	6. Datorii față de personal	760	20012105	25782371
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	4793836	6164836
	8. Datorii față de buget	780		
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	147338052	163187485
	11. Alte datorii curente	810	4144620	3241287
	<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	198334567	209229578
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	1561268426

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	509025282	553556790
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		12428944
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	509025282	534224513
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		3186311
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		3717022
Costul vânzărilor, total	020	396178891	446999292
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		10403304
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	396178891	436595988
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	112846391	106557498
Alte venituri din activitatea operațională	040	40358737	37970111
Cheltuieli de distribuie	050		
Cheltuieli administrative	060	21667890	26063388
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	45041294	47207111
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)</b> (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	86495944	71257110
Venituri financiare, total	090	80289465	930947357
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	15532	1327916
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097		
venituri din leșirea investițiilor financiare	098		

venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	80273933	929619441
Cheltuieli financiare, total	100	94019275	925340150
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		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	93768420	925340150
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)</b>	110	-13729810	5607207
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	5648876	5360742
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	5134321	5382965
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)</b>	140	514555	-22223
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)</b>	150	-13215255	5584984
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	160	73280689	76842094
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)</b>	180	73280689	76842094

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa

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
	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	744781166			744781166
	2. Capital nevărsat	020	( )	( )	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	030				
I.	4. Capital retras	040	( )	( )	( )	( )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	<b>Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)</b>	060	744781166			744781166
II.	<b>Prime de capital</b>	070				
	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080				
III.	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	<b>Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)</b>	110				
IV.	<b>Profit (pierdere)</b>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		682981	-682981
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	459325391			459325391
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	76842094		76842094

4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( )	( )	( )
<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	459325391	76842094	682981	535484504
V. <b>Rezerve din reevaluare</b>	170	7502843			7502843
VI. <b>Alte elemente de capital propriu</b>	180		253595	17463	236132
<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	1211609400	77095689	700444	1288004645

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	375866659	363990954
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	59501819	78028547
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	323813440	359162508
Dobînzii plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	248856684	254500552
Alte plăți	070	68160784	77764295
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	173247300	103536156
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	23973364	38904619
Dobînzii încasate	110	15532	1327916
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		-418779700
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-23957832	-456356403
<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	149289468	-352820247
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-11123990	6543633
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	265478334	403643812
<b>Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	403643812	57367198

## Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

RAPORT DE AUDIT.semnat.pdf

nota explicativa2022\_USMF Nicolae Testemițanu.pdf

Raportul conducerii USMF\_2022.pdf



## Recipisa 2

Respondent

Codul fiscal: 1007600000794, denumire: I.P. U.S.M.F. NICOLAE TESTEMITANU DIN RM

A prezentat raportul: RSF1\_21

Pentru perioada fiscala: A/2022

Data prezentarii: 10.04.2023

Marca temporală a raportului înregistrat în Sistemul Informațional al BNS : 10.04.2023 14:15:42

Biroul Național de Statistică (BNS) a recepționat varianta electronică a raportului, expediat de DVs.

Urmează verificarea și validarea raportului de către specialistul BNS pe domeniu.