

05 mai 2023

Data primirii

Anexe la SNC
"Prezentarea situațiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

de la 1 ianuarie pînă la 31 decembrie 2022

Entitatea	IS Editura "Universul"				[5 9 0 5 8 8 1]	
	(Denumirea completă)				Cod CUIIO	
			[1 0 0 3 6 0 0 0 7 7 8 3 9]		Cod IDNO	
Sediul: MD	[2 0 1 2]	str. Pîrcălab, 45, mun. Chișinău, RM				[0 1 3 0]
	Cod poștal	Raionul (municipiul, UTA): Localitatea				Cod CUATM
Activitatea principală	C1812, Alte activități de tipărire n.e.a.		strada, nr. bl.		[1 8 1 2]	
					Cod CAEM-2	
Forma de proprietate	de stat				[1 2]	
					Cod CFP	
Forma organizatorico-juridică	Întreprinderi de stat				[5 9 0]	
					Cod CFOJ	

Unitatea de măsură: lei

Date de contact: Tel. _____ WEB _____

e-mail _____

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Gherasimov Inna _____

Tel. _____ 60166223

Numărul mediu al salariilor în perioada de gestiune 56 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*



* conform art.31 din Legea contabilității și raportării financiare nr.287/2017

BILANȚUL
la 31 decembrie 2022

Nr. crt. rd.	A C T I V	Cod.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	-	-
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	10 900	5 998
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	-	-
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	-	-
	2.3. programe informatice	023	-	5 998
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	-	-
	3. Fond comercial	030	-	-
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040	-	-
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	10 900	5 998
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	988 160	-
	2. Terenuri	070	31 310 503	31 310 503
	3. Mijloace fixe, total	080	32 839 510	31 359 536
	din care:			
	3.1. clădiri	081	27 873 784	28 168 886
	3.2. construcții speciale	082	-	-
	3.2. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	4 932 552	3 168 221
	3.3. mijloace de transport	084	8 020	6 966
	3.4. inventar și mobilier	085	-	12 700
	3.5. alte mijloace fixe	086	25 154	2 764
	4. Resurse minerale	090	-	-
	5. Active biologice imobilizate	100	-	-
	6. Investiții imobiliare	110	-	-
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	1 230 626	-
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	66 368 799	62 670 039
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	541 500	541 500
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	-	-
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	-	-
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	152	-	-
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153	-	-
	2.4. alte investiții financiare	154	-	-
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	541 500	541 500
	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
	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	-	-
	5. Alte active imobilizate	210	-	-
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd. 210)	220	-	-
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	66 921 199	63 217 537
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	3 539 785	2 101 320
	2. Active biologice circulante	250	-	-
	2. Producția în curs de execuție	260	-	-

3. Produse și mărfuri	270	6 921 247	6 704 380
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	-	57 211
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	10 461 032	8 862 911
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	5 379 311	8 070 027
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	-	-
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	-	-
3. Creanțe ale bugetului	320	96 550	3 160
4. Creanțele ale personalului	330	36 024	222 847
5. Alte creanțe curente	340	1 532 381	1 078 335
6. Cheltuieli anticipate curente	350	1 138	1 129
7. Alte active circulante	360	247	-
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	7 045 651	9 375 498
III. Investiții financiare curente			
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 participare	393	-	-
2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394	-	-
Total investiții financiare curente (rd.380 + rd. 390)	400	-	-
IV. Numerar și documente bănești	410	972 716	2 961 224
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	18 479 399	21 199 633
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	85 400 598	84 417 170

Nr. cpt.	PASIV	Cod. rd.	Sold la	
			nceputul perioadei de gestiune	sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	49 720 373	49 720 373
	2. Capital nevărsat	450	-	-
	3. Capital neînregistrat	460	-	-
	4. Capital retras	470	-	-
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480	-	-
	Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470+ rd.480)	490	49 720 373	49 720 373
	II. Prime de capital	500	-	-
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	-	-
	2. Rezerve statutare	520	-	-
	3. Alte rezerve	530	-	-
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	-	-
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	-	51 929
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	29 431 676	29 530 956
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	-	(10 915)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	-	-
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	29 431 676	29 571 970
	V. Rezerve din reevaluare	600	-	-
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	-	-
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	79 152 049	79 292 343
D.	DATORII pe termen lung			
	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	-	-
	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	-	-
	7. Alte datorii pe termen lung	690	-	-
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	-	-
E.	Datorii curente			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	-	-
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	-	900 000
	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	2 789 845	2 839 478
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	-	-
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	-	-
	5. Avansuri primite curente	750	147 680	89 925
	6. Datorii față de personal	760	336 969	608 510
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	334 439	181 567
	8. Datorii față de buget	780	2 014 441	505 347
	9. Datorii față de proprietari	790	-	-
	10. Venituri anticipate curente	800	-	-
	11. Alte datorii curente	810	130 835	-
	TOTAL DATORII CURENTE (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	5 754 209	5 124 827
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	-	-
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840	-	-
	3. Provizioane pentru impozite	850	-	-
	4. Alte provizioane	860	494 340	-
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	494 340	-
	TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	85 400 598	84 417 170

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 1 ianuarie pina la 31 decembrie 2022

Indicatori	Cod	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	15 310 182	23 312 927
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	11 053 039	111 137
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	-	17 404 586
venituri din contracte de construcție	013	-	-
venituri din contracte de leasing	014	4 257 143	4 787 256
venituri din contracte de microfinanțare	015	-	-
alte venituri din vânzări	016	-	1 009 948
Costul vânzărilor, total	020	9 219 293	17 608 504
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	9 219 293	212 428
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	-	16 894 117
costuri aferente contractelor de construcție	023	-	-
costuri aferente contractelor de leasing	024	-	-
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025	-	-
alte costuri aferente vânzărilor	026	-	501 959
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	6 090 889	5 704 423
Alte venituri din activitatea operațională	040	2 512 964	43 065
Cheltuieli de distribuie	050	313 409	132 744
Cheltuieli administrative	060	6 936 605	4 993 312
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1 618 238	527 889
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(264 399)	93 543
Venituri financiare, total	090	-	30 252
din care:			
venituri din interese de participare	091	-	-
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	-	-
venituri din dobonzi:	093	-	-
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	-	20 246
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098	-	-
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	-	10 006
Cheltuieli financiare, total	100	-	14 999
din care:			
cheltuieli privind dobonzile	101	-	6 250
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102	-	-
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103	-	-
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	-	-
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	-	8 749
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	-	15 253
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	-	-
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	-	-
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	-	-

Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	-	15 253
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	(264 399)	108 796
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	59 707	119 711
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	(324 106)	(10 915)

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 1 ianuarie pînă la 31 decembrie 2022

Nr. cpt.	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. Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	49 720 373	-	-	49 720 373
	2. Capital nevărsat	020	-	-	-	-
	3. Capital neonregistrat	030	-	-	-	-
	4. Capital retras	040	-	-	-	-
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050	-	-	-	-
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	49 720 373	-	-	49 720 373
	II. Prime de capital	070	-	-	-	-
	III. Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	-	-	-	-
	2. Rezerve statutare	090	-	-	-	-
	3. Alte rezerve	100	-	-	-	-
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	-	-	-	-
	IV. Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	-	51 929	-	51 929
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	29 431 676	99 280	-	29 530 956
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	-	-	10 915	(10 915)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	-	-	-	-
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	29 431 676	151 209	10 915	29 571 970
	V. Rezerve din reevaluare	170	-	-	-	-
	VI. Alte elemente de capital propriu	180	-	-	-	-
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	79 152 049	151 209	10 915	79 292 343

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 1 ianuarie pînă la 31 decembrie 2022

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	18 695 625	18 663 879
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	10 223 038	10 219 027
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	7 532 221	4 689 940
Dobânzi plătite	040	-	2 250
Plata impozitului pe venit	050	1 020	73 300
Alte încasări	060	8 992	99 640
Alte plăți	070	1 293 762	2 685 502
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(345 424)	1 093 500
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	-	-
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	-	-
Dobonzi oncasate	110	-	-
Dividende oncasate	120	-	-
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	-	-
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	-	1 200 000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	-	300 000
Dividende plătite	170	-	6 250
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	-	-
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	-	893 750
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(345 424)	1 987 250
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(151)	1 258
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1 318 291	972 716
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	972 716	2 961 224