

Data prezentării 29.05.2024 11:28:26

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: UTM

Cod CUIÎO: 02166845

Cod IDNO: 1007600001506

Sediul:

MD: 2004

Raionul(municipiul): 105, DDF BUIUCANI

Cod CUATM: 0120, SEC.BUIUCANI

Strada: bd. Stefan cel Mare si Sfint nr.168

Activitatea principală: P8542, Invatamint superior universitar

Forma de proprietate: 12, Proprietatea de stat

Forma organizatorico-juridică: 880, Instituții publice

Date de contact:

Telefon: 022-23-51-90

WEB: utm.md

E-mail: semnatura.rector@adm.utm.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Svetlana Ambroci Tel. 022-23-51-90

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 1566 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Viorel Bostan, Svetlana Ambroci



Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2023

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	3373	38459021
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	1793135	1303163
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	344663	14966
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	4878	270852
	2.3. programe informatice	023	1017154	936493

2.4. alte imobilizări necorporale	024	426440	80852
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	1796508	39762184
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	74527916	77122912
2. Terenuri	070	280967325	285054605
3. Mijloace fixe, total	080	578697043	632362118
din care:			
3.1. clădiri	081	476302605	513510284
3.2. construcții speciale	082	2787765	2109687
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	70713715	76260636
3.4. mijloace de transport	084	2123697	2085555
3.5. inventar și mobilier	085	4787023	4162467
3.6. alte mijloace fixe	086	21982238	34233489
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100	1096180	880826
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	13144	46936
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	935301608	995467397
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
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		
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	210750	

	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	210750	
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	937308866	1035229581
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	49218440	54662585
	2. Active biologice circulante	250	194123	214309
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	134219	195956
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	310551	65882
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	49857333	55138732
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	21764357	23421782
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	10975734	7440240
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		2673397
	3. Creanțe ale bugetului	320	8123	7784
	4. Creanțele ale personalului	330	269685	368798
	5. Alte creanțe curente	340	17353900	76608470
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	493033	442278
	7. Alte active circulante	360	36080	36080
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	50900912	108325432
	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	94944317	148694650
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	195702562	312158814

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	1133011428	1347388395
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	157912766	157912766
	2. Capital nevărsat	450	()	()
	3. Capital neînregistrat	460	222033326	222033326
	4. Capital retras	470	()	()
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		31888427
	Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	379946092	411834519
	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	X	-1803054
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-47890538	2110973
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-21510280
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-47890538	-21202361
	V. Rezerve din reevaluare	600		148395610
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	352262243	205637032
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	684317797	744664800
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	280967325	
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680	33284919	137881721
	7. Alte datorii pe termen lung	690		309575961
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	314252244	447457682
	DATORII CURENTE			
	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	11014806	11222286
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	1841429	1810363
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	2215262	406125
	6. Datorii față de personal	760	17296205	25122202
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	4039686	5759978
	8. Datorii față de buget	780	8735	3108
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	91867444	105186705
	11. Alte datorii curente	810	4948329	4849035
	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	133231896	154359802
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	328790	25410
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860	880701	880701
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	1209491	906111
F.	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	1133011428	1347388395

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 2

Indicatori

Cod rd.

Perioada de gestiune

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	318193769	442935346
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	9833773	2868215
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	302029540	426983095
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	6127804	13084036
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	202652	
Costul vânzărilor, total	020	295981737	406855672
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	7275575	6118968
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	288602062	400736704
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026	104100	
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	22212032	36079674
Alte venituri din activitatea operațională	040	86921825	95976018
Cheltuieli de distribuire	050	74430591	329710
Cheltuieli administrative	060	40834055	73603745
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	339406	81426962
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-6470195	-23304725
Venituri financiare, total	090	911474	2825247
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	610211	1827100
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 ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	301263	998147

Cheltuieli financiare, total	100	237673	592531
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		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	237673	592531
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	673801	2232716
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	1214196	
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	3573277	438271
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	-2359081	-438271
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-1685280	1794445
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-8155475	-21510280
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-8155475	-21510280

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2023

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.	Capital social și neînregistrat						
	1. Capital social	010	157912766			157912766	
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()	
	3. Capital neînregistrat	030	222033326			222033326	
	4. Capital retras	040	()	()	()	()	
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050			31888427		31888427
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060		379946092	31888427		411834519
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				
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		1803054	-1803054
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-47890538	50001511		2110973
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		21510280	-21510280
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-47890538	50001511	23313334	-21202361
V.	Rezerve din reevaluare	170		148395610		148395610
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	352262243		146625211	205637032
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	684317797	230285548	169938545	744664800

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR


de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023


Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	367446629	501718956
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	79325431	156525156
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	212953639	334496124
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	48998845	102174690
Alte plăți	070	48775789	60850721
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	75390615	52021645
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110	610211	1769657
Dividende încasate	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	610211	1769657
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
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		
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	76000826	53791302
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	301263	-40969
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	18642228	94944317
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	94944317	148694650

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

 nota explicativa.pdf

 Raport_2023_Rector.pdf

 Raport.pdf