

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

**Entitatea:** COMBINATUL POLIGRAFIC DIN CHISINAU I.S.

**Cod CUIÎO:** 2490445

**Cod IDNO:** 1002600002449

Sediul:

**MD:**

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

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

**Strada:** Petru Movila nr.35

**Activitatea principală:** C1812, Alte activitati de tiparire n.c.a.

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

**Forma organizatorico-juridică:** 590, Întreprinderi de stat

Date de contact:

**Telefon:** 022240416

**WEB:**

**E-mail:** buractatiana83@mail.ru

**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Burac Tatiana Tel. 022240416

**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 91 persoane.

**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*** Baxanean Victoria

Unitatea de măsură: leu

### BILANȚUL

la

Anexa 1

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		11615
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	121801	140246
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	6672	11493
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	72844	72844
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	42285	55909

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	121801	151861
<b>II. Imobilizări corporale</b>			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070	27377082	27377082
3. Mijloace fixe, total	080	14602954	13560188
din care:			
3.1. clădiri	081	13616693	13000161
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	769834	417287
3.4. mijloace de transport	084		
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	216427	142740
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	41980036	40937270
<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	5000000	
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	326400	326400
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	326400	326400
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	5326400	326400
<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		158939
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	633	615

	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	633	159554
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	47428870	41575085
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	10911103	16763713
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	1570886	6697947
	4. Produse și mărfuri	270	7127181	5497223
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	296818	204223
	<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	19905988	29163106
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	22084248	18949168
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	157297	232138
	4. Creanțele ale personalului	330	319	7903
	5. Alte creanțe curente	340	2924	3124
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	7839	7399
	7. Alte active circulante	360		
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	22252627	19199732
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	1. Investiții financiare curente în părți nefiliate	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		
	<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400		
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	2449399	3249091
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	44608014	51611929
	<b>TOTAL ACTIVE</b>	430	92036884	93187014

	(rd.230 + rd.420)			
	<b>P A S I V</b>			
	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	42355380	42355380
	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	42355380	42355380
	<b>II. Prime de capital</b>	500		
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510		43227
	2. Rezerve statutare	520	20340686	19930988
	3. Alte rezerve	530		
	<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	20340686	19974215
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	82780
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	432270	645
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	757970
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	432270	841395
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600		
	<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	63128336	63170990
D.	<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		
	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	27377082	27377082
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	27377082	27377082
	<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	78074	259862
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	175520	142843
	6. Datorii față de personal	760	697834	930089
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	280862	517915
	8. Datorii față de buget	780	266769	743883
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	17655	14360
	<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	1516714	2608952
	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
F.	4. Alte provizioane	860	14752	29990
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	14752	29990
	<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	92036884	93187014

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune
------------	---------	----------------------

		<b>precedenta</b>	<b>curenta</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
Venituri din vânzări, total	010	32567510	34614757
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	31680102	34029581
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	887408	585176
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	25206727	26095440
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	25206727	26095440
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
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	7360783	8519317
Alte venituri din activitatea operațională	040	615157	242748
Cheltuieli de distribuire	050	399497	417217
Cheltuieli administrative	060	6606006	7457501
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	629688	564572
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	340749	322775
Venituri financiare, total	090	166607	364009
din care:			
venituri din interese de participare	091	14863	4893
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	149144	64764
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	2600	294352

Cheltuieli financiare, total	100		
din care:	101		
cheltuieli privind dobânzile			
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		
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b> (rd.090 - rd.100)	110	166607	364009
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		181805
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130)	140		181805
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)	150	166607	545814
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)	160	507356	868589
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	75086	110619
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)	180	432270	757970

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 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
	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	42355380			42355380
	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</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	42355380			42355380
II.	<b>Prime de capital</b>	070				
III.	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080		43227		43227
	2. Rezerve statutare	090	20340686	155617	565315	19930988

	3. Alte rezerve	100				
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	20340686	198844	565315	19974215
	<b>Profit (pierdere)</b>					
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	82780		82780
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	432270		431625	645
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	757970		757970
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( )	( )	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	432270	840750	431625	841395
V.	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170				
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	63128336	1039594	996940	63170990

## 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
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	34753048	44115528
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	21262437	27682266
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	13749065	17237940
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	20000	70000
Alte încasări	060	752802	5310644
Alte plăți	070	3562362	3882843
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-3088014	553123
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi încasate	110	164008	64764
Dividende încasate	120		181805
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	164008	246569
<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	157261	
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	-157261	
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-3081267	799692
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	5530666	2449399
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	2449399	3249091

**Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)**