

Data predostavlenia 22.04.2023 14:04:10

Anexe la SN  
"Prezentarea situatiilor financiare"  
Aprobat de Ministerul Finantelor  
al Republicii Moldova

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

Entitatea: C.C. UNIVERSALCOOP DIN CEADIR-LUNGA

Cod CUIŢO: 1846809

Cod IDNO: 1003611004873

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 442, DDF CIADIR-LUNGA

Cod CUATM: 9602, OR.CEADIR-LUNGA

Strada: Bugeacului nr.241

Activitatea principală: G4711, Comerț cu amanuntul în magazine nespecializate, cu vânzare predominantă de produse alimentare, băuturi și tutun

Forma de proprietate: 16, Proprietate colectivă

Forma organizatorico-juridică: 550, Cooperative de consum

Date de contact:

Telefon: +37329122040

WEB:

E-mail: universalcoopceadir@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Manastiri Vera Tel. 029122040

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 76 persoane. Confirmați lipsa salariaților

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\* CULEVA MARIA

Unitatea de măsură: le

## BILANȚUL

la 01.01.2023

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	13800	18200
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	14151	9985
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	14151	9985
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	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	27951	28185
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			

1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	239883	539102
2. Terenuri	070	343908	344489
3. Mijloace fixe, total	080	17665647	17265552
din care:			
3.1. dădiri	081	12999660	12816536
3.2. construcții speciale	082	1146863	1100303
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	3104893	2987211
3.4. mijloace de transport	084	380026	330080
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	34205	31422
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	18249438	18149143
<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		
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		
<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140 + rd.150)	160		
<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		
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		
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	18277389	18177328
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. Stocuri</b>			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	367457	421976
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	3356793	5632483
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	3724250	6054459

<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
1. Creanțe comerciale curente	300	183724	83303
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	110189	110189
indusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	49023	79292
4. Creanțele ale personalului	330	17463	19270
5. Alte creanțe curente	340	130436	289318
6. Cheltuieli anticipate curente	350	13655	12733
7. Alte active circulante	360	29101	10828
<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	533591	604933
<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 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	14909	28264
<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	4272750	6687656
<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	22550139	24864984
<b>PASIV</b>			
<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
1. Capital social	440	12981719	12955393
2. Capital nevărsat	450	( -37510 )	( -37510 )
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	12944209	12917883
<b>II. Prime de capital</b>	500		
<b>III. Rezerve</b>			
1. Capital de rezervă	510		
2. Rezerve statutare	520	44619	44619
3. Alte rezerve	530		
<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	44619	44619
<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	

	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	2654375	2654375
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	336064
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	2654375	2990439
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600		
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	610	410260	410260
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	16053463	16363201
	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	1717149	1236000
	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		
	7. Alte datorii pe termen lung	690		
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	1717149	1236000
	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	227398	282803
	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	227398	282803
	3. Datorii comerciale curente	730	3061540	5102722
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	423998	438418
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	1340	239315
	6. Datorii față de personal	760	348141	356825
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	90942	109494
	8. Datorii față de buget	780	182325	164004
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	92241	92241
	11. Alte datorii curente	810	351602	479961
	<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	4779527	7265783
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	22550139	24864984

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa 7

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	10530592	11396476
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	7538353	8400945
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	1537680	1503148
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	1454559	1492383
Costul vânzărilor, total	020	7520135	7769873
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	6491579	6596352
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	1028556	1173521
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	3010457	3626603
Alte venituri din activitatea operațională	040	357110	113177
Cheltuieli de distribuire	050	1681571	1933884
Cheltuieli administrative	060	1419658	1485747
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	264507	241183
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)</b> (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	1831	78966
Venituri financiare, total	090	5632	200000
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095		200000
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097	5632	
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		

venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099		
Cheltuieli financiare, total	100		
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		
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b> (rd.090 - rd.100)	110	5632	200000
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	732667	168333
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	139669	111235
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130)	140	592998	57098
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)	150	598630	257098
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)	160	600461	336064
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)	180	600461	336064

## 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	12981719		26326	12955393
	2. Capital nevărsat	020	( -37510 )	( )	( )	( -37510 )
	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	12944209		26326	12917883
II.	<b>Prime de capital</b>	070				
	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080				
III.	2. Rezerve statutare	090	44619			44619
	3. Alte rezerve	100				
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	44619			44619
IV.	<b>Profit (pierdere)</b>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	2654375			2654375

	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	336064		336064
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( )	( )	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	2654375	336064		2990439
V.	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170				
VI.	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180	410260			410260
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	16053463	336064	26326	16363201

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

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	8053077	12688080
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	4971725	7966966
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	3329375	3357224
Dobînzii plătite	040	110909	170663
Plata impozitului pe venit	050		1000
Alte încasări	060	4047012	438600
Alte plăți	070	4023108	1182166
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-335028	448661
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzii încasate	110		
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		
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	6261054	547912
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	5911148	983218
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	349906	-435306
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	14878	13355
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	31	14909

