

” \_\_\_\_\_ ” \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_\_  
Data primirii

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-01-2022 31-12-2022

Entitatea CC Universulcoop Briceni 01844220  
(Denumirea completă) Cod CUIIO

or. Briceni

1002604000247  
Cod IDNO

Sediul: MD 2701 Republica Moldova  
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

or. Briceni Str. Frunze 25 A

1401  
Cod CUATM

Activitatea principală achiziții, comerț  
stada, nr, bl. Cod CAEM-2

64799

Forma de proprietate privată 16

Forma organizatorico-juridică cooperatistă  
Cod CFP  
Cod CFOJ

550

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 0692-80902 WEB \_\_\_\_\_

e-mail domnica-Niculaeș@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Domnica Niculaeș  
Tel. 0692-80902

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 16 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*



Președinte

Contabil șef

V. Brichian

D. Niculaeș

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

## BILANȚUL

la \_\_\_\_\_

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
<b>A.</b>	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	5681	5681
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		
	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	5681 0	5681 0
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	521500	521500
	2. Terenuri	070	30844	27256
	3. Mijloace fixe, total	080	3699150	3477367
	din care:			
	3.1. clădiri	081	3453550	3242911
	3.2. construcții speciale	082	106693	103348
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	95218	90912
	3.4. mijloace de transport	084		
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	43689	40197
	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	4251494 0	4026123 0
	<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:	151		
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
	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	0	0

<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		0	0
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	4257175	0	4031804 0
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. Stocuri</b>				
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	52653		39161
2. Active biologice circulante	250			
2. Producția în curs de execuție	260			
3. Produse și mărfuri	270	2038751		2216314
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280			
<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	20914048	0	2255475 0
<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>				
1. Creanțe comerciale curente	300	32343303		16594698
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310			
inclusiv:				
creanțe aferente intereselor de participare	311			
3. Creanțe ale bugetului	320	1240		1778
4. Creanțele ale personalului	330			
5. Alte creanțe curente	340	16750		36979
6. Cheltuieli anticipate curente	350			
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	32369293	0	16633455 0
<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		0	0
<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	14980		17004
<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	34467677	0	18905934 0
<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	38724852	0	22937738 0

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
<b>C.</b>	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	758 947	806 639
	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	758 947 0	806 639 0
	<b>II. Prime de capital</b>	500		
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510	2913015	2913015
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530	150 000	450 000
	<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	3063015 0	3363015 0
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	x	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x 47692	72107
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	0	72107 0
	<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	3869654 0	4241761 0
<b>D.</b>	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	2205920	1607 920
	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		
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700	2205920 0	1607920 0

<b>E. DATORII CURENTE</b>			
1. Credite bancare pe termen scurt	710		
2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	102 9725	—
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	102 9725	—
3. Datorii comerciale curente	730	2700 1242	14381 542
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750		
6. Datorii față de personal	760	117 217	189 408
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	52 187	48 174
8. Datorii față de buget	780	23 11 756	2430 671
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	2137 150	38 562
<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		0
		32649278	17088 057
<b>F. PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860		
<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		0
<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880		0
		38 724 852	22 937 738

**SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE**  
de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	87479357	99344993
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	87125915	99197801
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	115150	140292
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	238286	6400
Costul vânzărilor, total	020	85531842	97189142
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	85531842	97189142
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	1947509	2155351
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuire	050	1082732	1033477
Cheltuieli administrative	060	460225	500202
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	247401	420028
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)</b>	080	157157	201644
Venituri financiare, total	090	157157	201644
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		
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		
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) (rd.090 – rd.100)</b>	110	157157	201644
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	157157	
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)</b>	140		201644
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)</b>	150		0
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	160	157157	201644
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	109459	129537
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)</b>	180	47692	72107

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-01-2022 până la 31-12-2022

Nr. d/o	Indicatori	Co d rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
<b>I.</b>	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	758947	47692		806639 0
	2. Capital nevărsat	020	( )	( )	( )	( 0)
	3. Capital neînregistrat	030				0
	4. Capital retras	040	( )	( )	( )	( 0)
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				0
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040+ rd.050)	060	758947 0	47692 0	0	806639 0
<b>II.</b>	<b>Prime de capital</b>	070				0
<b>III.</b>	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080				0
	2. Rezerve statutare	090				0
	3. Alte rezerve	100				0
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	0	0	0	0
<b>IV.</b>	<b>Profit (pierdere)</b>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x			0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	47692		47692	0
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	72107		72107 0
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	( )	( )	( 0)
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	47692 0	72107 0	47692 0	72107 0
<b>V.</b>	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170	2913015			2919015 0
<b>VI.</b>	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180				0
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	3719684 0	119799 0	47692 0	3791761 0

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

Anexa 6

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	77563891	124475650
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	60871133	98115528
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	834537	865366
Dobânzi plătite	040		20100
Plata impozitului pe venit	050	8792	3000
Alte încasări	060	6593929	3996108
Alte plăți	070	22431769	21473524
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	11589	2024
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi 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	0	0
<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	0	0
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	14980	17004
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	3391	14980
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	14980	17004