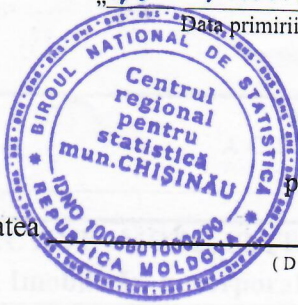


"10" iunie 2022 *Haruful*
Data primirii



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-Jan-2021 - 31-Dec-2021

Entitatea EDITURA UNIVERSUL
(Denumirea completă)

5905881
Cod CUIIO

1003600077839
Cod IDNO

Sediul: MD 130 CENTRU, STR. VLAICU PIRCALAB 45
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

130
Cod CUATM

Activitatea principală ALTE ACTIVITATI DE TIPARIRE
strada, nr. bl.

C1812
Cod CAEM-2

Forma de proprietate PROPRIETATE DE STAT

12

Forma organizatorico-juridică INTREPRINDERE DE STAT

Cod CFP
590
Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 022234616 WEB _____
e-mail _____

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Nichitina Mariana
Tel. 022234616

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 70 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* _____

Nichitina Mariana

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



BILANȚUL

la 31-Dec-2021

| Nr. cpt. | ACTIV | Cod rd. | 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 | 14,533 | 10,900 |
| | din care: | | | |
| | 2.1. concesiuni, licențe și mărci | 021 | | |
| | 2.2. drepturi de autor și titluri de protecție | 022 | | |
| | 2.3. programe informatice | 023 | 14,533 | 10,900 |
| | 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 | 14,533 | 10,900 |
| | II. Imobilizări corporale | | | |
| | 1. Imobilizări corporale în curs de execuție | 060 | 988,160 | 988,160 |
| | 2. Terenuri | 070 | 31,310,503 | 31,310,503 |
| | 3. Mijloace fixe, total | 080 | 33,778,160 | 32,839,510 |
| | din care: | | | |
| | 3.1. clădiri | 081 | 28,363,951 | 27,873,784 |
| | 3.2. construcții speciale | 082 | | |
| | 3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice | 083 | 5,368,339 | 4,932,552 |
| | 3.4. mijloace de transport | 084 | 9,357 | 8,020 |
| | 3.5. inventar și mobilier | 085 | | |
| | 3.6. alte mijloace fixe | 086 | 36,514 | 25,154 |
| | 4. Resurse minerale | 090 | | |
| | 5. Active biologice imobilizate | 100 | | |
| | 6. Investiții imobiliare | 110 | | |
| | 7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale | 120 | 886,470 | 1,230,626 |
| | Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120) | 130 | 66,963,293 | 66,368,799 |
| | 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 | 0 | 0 |
| TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220) | 230 | 67,519,326 | 66,921,199 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | | |
| I. Stocuri | | | |
| 1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată | 240 | 4,093,406 | 3,539,785 |
| 2. Active biologice circulante | 250 | | |
| 2. Producția în curs de execuție | 260 | | |
| 3. Produse și mărfuri | 270 | 6,930,902 | 6,921,247 |
| 4. Avansuri acordate pentru stocuri | 280 | | |
| Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280) | 290 | 11,024,308 | 10,461,032 |
| II. Creanțe curente și alte active circulante | | | |
| 1. Creanțe comerciale curente | 300 | 5,928,776 | 5,379,311 |
| 2. Creanțe ale părților afiliate curente | 310 | | |
| inclusiv: | | | |
| creanțe aferente intereselor de participare | 311 | | |
| 3. Creanțe ale bugetului | 320 | 80,594 | 96,550 |
| 4. Creanțele ale personalului | 330 | 32,095 | 36,024 |
| 5. Alte creanțe curente | 340 | 1,825,662 | 1,532,381 |
| 6. Cheltuieli anticipate curente | 350 | | 1,138 |
| 7. Alte active circulante | 360 | 670 | 247 |
| Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360) | 370 | 7,867,797 | 7,045,651 |
| 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 | 0 | 0 |
| IV. Numerar și documente bănești | 410 | 1,318,291 | 972,716 |
| TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410) | 420 | 20,210,396 | 18,479,399 |
| TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420) | 430 | 87,729,722 | 85,400,598 |

| Nr. cpt. | P A S I V | Cod rd. | Sold la | |
|-------------|---|------------|------------------------------------|------------------------------------|
| | | | Începutul 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 | 0 | 0 |
| | IV. Profit (pierdere) | | | |
| | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți | 550 | x | (383,513) |
| | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți | 560 | 30,139,295 | 30,139,295 |
| | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 570 | x | (324,106) |
| | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune | 580 | x | () |
| | Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580) | 590 | 30,139,295 | 29,431,676 |
| | 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 | 79,859,668 | 79,152,049 |
| 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 | 0 | 0 |

| | | | |
|---|-----|-------------------|-------------------|
| E. 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 | 2,451,063 | 2,789,845 |
| 4. Datorii față de părțile afiliate curente | 740 | | |
| inclusiv: datorii aferente intereselor de participare | 741 | | |
| 5. Avansuri primite curente | 750 | 141,443 | 147,680 |
| 6. Datorii față de personal | 760 | 434,889 | 336,969 |
| 7. Datorii privind asigurările sociale și medicale | 770 | 789,326 | 334,439 |
| 8. Datorii față de buget | 780 | 1,713,767 | 2,014,441 |
| 9. Datorii față de proprietari | 790 | | |
| 10. Venituri anticipate curente | 800 | | |
| 11. Alte datorii curente | 810 | 58,472 | 130,833 |
| 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 | 5,588,960 | 5,754,207 |
| 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 | 2,281,094 | 494,340 |
| TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860) | 870 | 2,281,094 | 494,340 |
| TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870) | 880 | 87,729,722 | 85,400,596 |

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01-Jan-2021 pînă la 31-Dec-2021

Ancxa 3

| Indicatori | Cod rd. | Perioada de gestiune | |
|--|---------|----------------------|------------------|
| | | precedentă | curentă |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Venituri din vânzări, total | 010 | 25.343.835 | 15.310,182 |
| din care: | | | |
| venituri din vânzarea produselor și mărfurilor | 011 | | |
| venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor | 012 | 21.289.595 | 114.053,039 |
| venituri din contracte de construcție | 013 | | |
| venituri din contracte de leasing | 014 | 4.054.240 | 4.257,142 |
| venituri din contracte de microfinanțare | 015 | | |
| alte venituri din vânzări | 016 | | |
| Costul vânzărilor, total | 020 | 16.953.992 | 9.219,293 |
| din care | | | |
| valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute | 021 | 16.953.992 | 9.219,293 |
| 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 | | |
| Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020) | 030 | 8.389.843 | 6.090,889 |
| Alte venituri din activitatea operațională | 040 | 17.176 | 2.512,964 |
| Cheltuieli de distribuire | 050 | 493.794 | 313,409 |
| Cheltuieli administrative | 060 | 6.322.368 | 6.936,605 |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională | 070 | 1.304.447 | 1.618,238 |
| Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070) | 080 | 286.410 | (264.399) |
| Venituri financiare, total | 090 | | |
| 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 | | |
| Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100) | 110 | 0 | 0 |
| Venituri cu active imobilizate și excepționale | 120 | 273.252 | |
| Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale | 130 | | |
| Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130) | 140 | 273.252 | 0 |
| Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140) | 150 | 273.252 | 0 |
| Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150) | 160 | 559.662 | (264.399) |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit | 170 | 95.177 | 59,707 |
| Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170) | 180 | 464.485 | (324.106) |

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01-Jan-2021 pînă la 31-Dec-2021

Anexa 3

| Indicatori | Cod rd. | Perioada de gestiune | |
|--|---------|----------------------|------------------|
| | | precedentă | curentă |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Venituri din vânzări, total | 010 | 25.343.835 | 15.310.182 |
| din care: | | | |
| venituri din vânzarea produselor și mărfurilor | 011 | | |
| venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor | 012 | 21.289.595 | 11.053.039 |
| venituri din contracte de construcție | 013 | | |
| venituri din contracte de leasing | 014 | 4.054.240 | 4.257.142 |
| venituri din contracte de microfinanțare | 015 | | |
| alte venituri din vânzări | 016 | | |
| Costul vânzărilor, total | 020 | 16.953.992 | 9.219.293 |
| din care | | | |
| valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute | 021 | 16.953.992 | 9.219.293 |
| 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 | | |
| Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020) | 030 | 8.389.843 | 6.090.889 |
| Alte venituri din activitatea operațională | 040 | 17.176 | 2.512.964 |
| Cheltuieli de distribuire | 050 | 493.794 | 313.409 |
| Cheltuieli administrative | 060 | 6.322.368 | 6.936.605 |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională | 070 | 1.304.447 | 1.618.238 |
| Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070) | 080 | 286.410 | (264.399) |
| Venituri financiare, total | 090 | | |
| 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 | | |
| Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100) | 110 | 0 | 0 |
| Venituri cu active imobilizate și excepționale | 120 | 273.252 | |
| Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale | 130 | | |
| Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130) | 140 | 273.252 | 0 |
| Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140) | 150 | 273.252 | 0 |
| Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150) | 160 | 559.662 | (264.399) |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit | 170 | 95.177 | 59.707 |
| Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170) | 180 | 464.485 | (324.106) |

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-Jan-2021 pînă la 31-Dec-2021

| Nr. d/o | Indicatori | Co d 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 | () | () | () | (0) |
| | 3. Capital neînregistrat | 030 | | | | 0 |
| | 4. Capital retras | 040 | () | () | () | (0) |
| | 5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate | 050 | | | | 0 |
| | Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040+ rd.050) | 060 | 49,720,373 | 0 | 0 | 49,720,373 |
| II. | Prime de capital | 070 | | | | 0 |
| III. | Rezerve | | | | | |
| | 1. Capital de rezervă | 080 | | | | 0 |
| | 2. Rezerve statutare | 090 | | | | 0 |
| | 3. Alte rezerve | 100 | | | | 0 |
| | Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100) | 110 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. | Profit (pierdere) | | | | | |
| | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți | 120 | x | | 383,513 | (383,513) |
| | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți | 130 | 30,139,295 | | | 30,139,295 |
| | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 140 | x | | 324,106 | (324,106) |
| | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune | 150 | x | () | () | (0) |
| | Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150) | 160 | 30,139,295 | 0 | 707,619 | 29,431,676 |
| V. | Rezerve din reevaluare | 170 | | | | 0 |
| VI. | Alte elemente de capital propriu | 180 | | | | 0 |
| | Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180) | 190 | 79,859,668 | 0 | 707,619 | 79,152,049 |

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

Anexa 6

de la 01-Jan-2021 pînă la 31-Dec-2021

| Indicatori 1 | Cod. rd. 2 | Perioada de gestiune | |
|---|------------------|----------------------|------------------|
| | | precedentă 3 | curentă 4 |
| Fluxuri de numerar din activitatea operațională | | | |
| Încasări din vânzări | 010 | 26,254,288 | 18,695,625 |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate | 020 | 18,487,376 | 10,223,038 |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală | 030 | 7,214,480 | 7,532,221 |
| Dobânzi plătite | 040 | | |
| Plata impozitului pe venit | 050 | | 1,020 |
| Alte încasări | 060 | 93,187 | 8,992 |
| Alte plăți | 070 | 705,591 | 1,293,762 |
| Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070) | 080 | (59,972) | (345,424) |
| Fluxuri de numerar din activitatea de investiții | | | |
| 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 | | |
| Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130) | 140 | 0 | 0 |
| Fluxuri de numerar din activitatea financiară | | | |
| Încasări sub formă de credite și împrumuturi | 150 | 99,000 | |
| 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 | 99,000 | 0 |
| Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200) | 210 | 39,028 | (345,424) |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile) | 220 | | (151) |
| Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune | 230 | 1,279,263 | 1,318,291 |
| Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230) | 240 | 1,318,291 | 972,716 |