

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2021 - 31.12.2021

**Entitatea:** I.P. UNIVERSITATEA TEHNICA A MOLDOVEI

**Cod CUIŌ:** 02166845

**Cod IDNO:** 1007600001506

Sediul:

**MD:**

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

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

**Strada:** Stefan cel Mare nr.168

**Activitatea principală:** P8542, Invatamint superior universitar

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

**Forma organizatorico-juridică:** 880, Institutii publice

Date de contact:

**Telefon:** 022-23-54-24

**WEB:** www.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:** 1420 persoane.

**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*** Viorel Bostan,

**Unitatea de măsură: leu**

### BILANȚUL

la 01.01.2022

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	<b>A C T I V</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	1439710	1897949

A.

din care:			
2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	4181	568956
2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	4783	4652
2.3. programe informatice	023	1292737	1200973
2.4. alte imobilizări necorporale	024	138009	123368
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	1439710	1897949
<b>II. Imobilizări corporale</b>			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	52081080	52149956
2. Terenuri	070	211886818	211886818
3. Mijloace fixe, total	080	316807484	308248923
din care:			
3.1. clădiri	081	240259436	232536858
3.2. construcții speciale	082		1176097
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	52584180	50421380
3.4. mijloace de transport	084	1231463	1291021
3.5. inventar și mobilier	085	4405139	4839125
3.6. alte mijloace fixe	086	18327266	17984442
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	580775382	572285697
<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	582215092	574183646
<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. Stocuri</b>			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	42882260	43032235
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260	150619	
4. Produse și mărfuri	270	26699	21424
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	1825670	297421
<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	44885248	43351080
<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
1. Creanțe comerciale curente	300	11619446	11276607
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	462898	49038
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	20698	8282
4. Creanțele ale personalului	330	994558	530315
5. Alte creanțe curente	340	5617097	6571636
6. Cheltuieli anticipate curente	350	210097	172932
7. Alte active circulante	360	36081	36079
<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	18960875	18644889
<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.

	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410		27441416	18642228
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420		91287539	80638197
	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430		673502631	654821843
	<b>P A S I V</b>				
	<b>CAPITAL PROPRIU</b>				
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>				
	1. Capital social	440		157912766	157912766
	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		157912766	157912766
	<b>II. Prime de capital</b>	500			
	<b>III. Rezerve</b>				
	1. Capital de rezervă	510			
	2. Rezerve statutare	520			
	3. Alte rezerve	530			
	<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540			
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>				
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		X	362942
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		-18952423	-19083238
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		X	-19957323
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		X	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		-18952423	-38677619
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600			
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	610		203866633	203866633
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620		342826976	323101780
	<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			

C.

D.	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	36263793	30248447
	7. Alte datorii pe termen lung	690	211886819	211886818
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	248150612	242135265
E.	<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	2635139	6157060
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	227075	197898
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	3785	2423433
	6. Datorii față de personal	760	12693366	11712559
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	2162603	2685604
	8. Datorii față de buget	780		6367
	9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800	61440386	63403104	
11. Alte datorii curente	810	1808118	1661375	
<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	80970472	88247400	
F.	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	671568	456697
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840	2302	
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860	880701	880701
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	1554571	1337398
<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	673502631	654821843	

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2021 pînă la 31.12.2021

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vînzări, total	010	230026643	234030433
din care:			
venituri din vînzarea produselor și mărfurilor	011	5849586	5181955
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	219737835	224904453
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	4439222	3897883
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vînzări	016		46142
Costul vînzărilor, total	020	214351256	227146628
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vîndute	021	5108514	3396070
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	209242742	223704416
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vînzărilor	026		46142
<b>Profit brut (pierdere brută)</b> (rd.010 - rd.020)	030	15675387	6883805
Alte venituri din activitatea operațională	040	64150785	68432872
Cheltuieli de distribuire	050	54525023	62334875
Cheltuieli administrative	060	24960904	32025493
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	43751	316898
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)</b> (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	296494	-19360589
Venituri financiare, total	090	150172	163046
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobînzii	093	45300	
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095		1993
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	104872	161053
Cheltuieli financiare, total	100	158485	715434
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	44733	
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		587178
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	113752	128256
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b> (rd.090 - rd.100)	110	-8313	-552388
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	31582	775275
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	516869	819621
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130)	140	-485287	-44346
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)	150	-493600	-596734
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)	160	-197106	-19957323
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)	180	-197106	-19957323

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2021 pînă la 31.12.2021

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.	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	157912766			157912766
	2. Capital nevărsat	020	( )	( )	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	030				
	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	157912766			157912766
II.	<b>Prime de capital</b>	070				
III.	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				

	3. Alte rezerve	100				
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
	<b>Profit (pierdere)</b>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	362942		362942
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130		-18952423	-130815	-19083238
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		-19957323	-19957323
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( )	( )	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		-18952423	-19725196	-38677619
V.	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170				
VI.	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180		203866633		203866633
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190		342826976	-19725196	323101780

### SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2021 până la 31.12.2021

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	238008475	248571227
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	45247533	69525425
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	178080365	192387092
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	27708214	46276939
Alte plăți	070	37842452	40325528
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	4546339	-7389879
<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	59223	



<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	59223	
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		15000000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		15000000
Dividende plătite	170		587178
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		-587178
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	4605562	-7977057
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-8313	-822131
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	22844167	27441416
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	27441416	18642228

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