

SITUAȚIILE FINANCIAREpentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023Entitatea: IP "UNIVERSITATEA PEDAGOGICA DE STATCod CUIFO: 2166839Cod IDNO: 1007600035769

Sediul:

MD: 2069Raionul(municipiul): 105, DDF BUIUCANICod CUATM: 0120, SEC.BUIUCANI

Strada:

Activitatea principală: P8542, Invatamint superior universitarForma de proprietate: 12, Proprietatea de statForma organizatorico-juridică: 880, Instituții publice

Date de contact:

Telefon: +37322358586

WEB:

E-mail: ojogrodica@upsc.mdNumele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Ojog Rodica Tel. 068865467Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 659 persoane. Confirmați lipsa salariațilorPersoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* OJOG RODICA

Unitatea de măsură: leu

BILANȚULla 31.12.2023

Anexa 1

| Nr. cpt. | Indicatori | Cod rd. | Sold la | |
|----------|---|---------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | Începutul perioadei de gestiune | Sfârșitul perioadei de gestiune |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | ACTIV | | | |
| A. | ACTIVE IMOBILIZATE | | | |
| | I. Imobilizări necorporale | | | |
| | 1. Imobilizări necorporale în curs de execuție | 010 | 6545300 | 0 |
| | 2. Imobilizări necorporale în exploatare, total | 020 | 882702 | 34980280 |
| | din care: | | | |
| | 2.1. concesiuni, licențe și mărci | 021 | 72750 | 23059119 |
| | 2.2. drepturi de autor și titluri de protecție | 022 | 0 | 0 |
| | 2.3. programe informatice | 023 | 809952 | 757588 |
| | 2.4. alte imobilizări necorporale | 024 | 0 | 11163573 |
| | 3. Fond comercial | 030 | 0 | 0 |
| | 4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale | 040 | 0 | 0 |
| | Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040) | 050 | 7428002 | 34980280 |

| | | | |
|--|--------------------------|-----------|-----------|
| II. Imobilizări corporale | | | |
| 1. Imobilizări corporale în curs de execuție | 060 | 9613867 | 9586656 |
| 2. Terenuri | 070 | 61905752 | 60947091 |
| 3. Mijloace fixe, total | 080 | 229427676 | 245912797 |
| din care: | | | |
| 3.1. clădiri | 081 | 209718604 | 230174502 |
| 3.2. construcții speciale | 082 | 1689243 | 1362991 |
| 3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice | 083 | 4846010 | 5624714 |
| 3.4. mijloace de transport | 084 | 252666 | 355691 |
| 3.5. inventar și mobilier | 085 | 1324797 | 1832463 |
| 3.6. alte mijloace fixe | 086 | 11596356 | 6562436 |
| 4. Resurse minerale | 090 | 0 | 0 |
| 5. Active biologice imobilizate | 100 | 0 | 0 |
| 6. Investiții imobiliare | 110 | 0 | 0 |
| 7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale | 120 | 0 | 0 |
| Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120) | 130 | 300947295 | 316446544 |
| III. Investiții financiare pe termen lung | | | |
| 1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate | 140 | 0 | 0 |
| 2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total | 150 | 0 | 0 |
| din care: | | | |
| 2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate | 151 | 0 | 0 |
| 2.2 împrumuturi acordate părților afiliate | 152 | 0 | 0 |
| 2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare | 153 | 0 | 0 |
| 2.4 alte investiții financiare | 154 | 0 | 0 |
| Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150) | 160 | 0 | 0 |
| IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate | | | |
| 1. Creanțe comerciale pe termen lung | 170 | 0 | 0 |
| 2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung | 180 | 0 | 0 |
| inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare | 181 | 0 | 0 |
| 3. Alte creanțe pe termen lung | 190 | 0 | 0 |
| 4. Cheltuieli anticipate pe termen lung | 200 | 0 | 0 |
| 5. Alte active imobilizate | 210 | 0 | 0 |
| 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 | 308375297 | 351426824 |
| B. | ACTIVE CIRCULANTE | | |
| I. Stocuri | | | |
| 1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată | 240 | 13644349 | 10513851 |
| 2. Active biologice circulante | 250 | 0 | 0 |
| 3. Producția în curs de execuție | 260 | 0 | 0 |
| 4. Produse și mărfuri | 270 | 0 | 0 |
| 5. Avansuri acordate pentru stocuri | 280 | 0 | 890057 |
| Total stocuri | 290 | 13644349 | 11403908 |

(rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)

II. Creanțe curente și alte active circulante

| | | | |
|--|-----|-----------|-----------|
| 1. Creanțe comerciale curente | 300 | 2618178 | 21203921 |
| 2. Creanțe ale părților afiliate curente | 310 | 29787 | 0 |
| inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare | 311 | 0 | 0 |
| 3. Creanțe ale bugetului | 320 | 451 | 364173 |
| 4. Creanțele ale personalului | 330 | 0 | 0 |
| 5. Alte creanțe curente | 340 | 17268282 | 3464458 |
| 6. Cheltuieli anticipate curente | 350 | 43957 | 0 |
| 7. Alte active circulante | 360 | 1903203 | 0 |
| Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360) | 370 | 21863858 | 25032552 |
| III. Investiții financiare curente | | | |
| 1. Investiții financiare curente în părți neafiliate | 380 | | 11729986 |
| 2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total | 390 | 9023380 | 0 |
| din care: | | | |
| 2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate | 391 | 0 | 0 |
| 2.2. împrumuturi acordate părților afiliate | 392 | 0 | 0 |
| 2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare | 393 | 0 | 0 |
| 2.4. alte investiții financiare în părți afiliate | 394 | 9023380 | 0 |
| Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390) | 400 | 9023380 | 11729986 |
| IV. Numerar și documente bănești | 410 | 29078002 | 38306260 |
| TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410) | 420 | 73609589 | 86472706 |
| TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420) | 430 | 381984886 | 437899530 |

PASIV

C.

CAPITAL PROPRIU**I. Capital social și neînregistrat**

| | | | |
|--|-----|-----------|----------|
| 1. Capital social | 440 | 3134683 | 4146590 |
| 2. Capital nevărsat | 450 | (0) | 0 |
| 3. Capital neînregistrat | 460 | | 0 |
| 4. Capital retras | 470 | (0) | 0 |
| 5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate | 480 | 317313221 | 40607108 |
| Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480) | 490 | 320447904 | 44753698 |
| II. Prime de capital | 500 | 0 | 0 |
| III. Rezerve | | | |
| 1. Capital de rezervă | 510 | 0 | 0 |
| 2. Rezerve statutare | 520 | 0 | 0 |
| 3. Alte rezerve | 530 | 0 | 0 |
| Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530) | 540 | 0 | 0 |
| IV. Profit (pierdere) | | | |

| | | | | |
|----|--|-----|-----------|-----------|
| | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți | 550 | X | 6770364 |
| | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți | 560 | -4356812 | -9981796 |
| | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 570 | X | -7135337 |
| | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune | 580 | X | () |
| | Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580) | 590 | -4356812 | -10346769 |
| | V. Rezerve din reevaluare | 600 | 0 | 0 |
| | VI. Alte elemente de capital propriu | 610 | 0 | |
| | TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610) | 620 | 316091092 | 34406929 |
| | DATORII PE TERMEN LUNG | | | |
| | 1. Credite bancare pe termen lung | 630 | 0 | 0 |
| | 2. Împrumuturi pe termen lung | 640 | 0 | 0 |
| | din care: | | | |
| | 2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni | 641 | 0 | 0 |
| | inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile | 642 | 0 | 0 |
| | 2.2. alte împrumuturi pe termen lung | 643 | 0 | 0 |
| D. | 3. Datorii comerciale pe termen lung | 650 | 0 | 0 |
| | 4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung | 660 | 0 | 0 |
| | inclusiv: datorii aferente intereselor de participare | 661 | 0 | 0 |
| | 5. Avansuri primite pe termen lung | 670 | 8792587 | |
| | 6. Venituri anticipate pe termen lung | 680 | 0 | 0 |
| | 7. Alte datorii pe termen lung | 690 | 30640488 | 362419029 |
| | TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690) | 700 | 39433075 | 362419029 |
| | DATORII CURENTE | | | |
| | 1. Credite bancare pe termen scurt | 710 | 0 | 0 |
| | 2. Împrumuturi pe termen scurt, total | 720 | 0 | 0 |
| | din care: | | | |
| | 2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni | 721 | 0 | 0 |
| | inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile | 722 | 0 | 0 |
| | 2.2. alte împrumuturi pe termen scurt | 723 | 0 | 0 |
| | 3. Datorii comerciale curente | 730 | 2057578 | 3404756 |
| | 4. Datorii față de părțile afiliate curente | 740 | 0 | 0 |
| | inclusiv: datorii aferente intereselor de participare | 741 | 0 | 0 |
| | 5. Avansuri primite curente | 750 | 6655431 | 9123901 |
| | 6. Datorii față de personal | 760 | 9021073 | 9988117 |
| | 7. Datorii privind asigurările sociale și medicale | 770 | 4075490 | 2370270 |
| | 8. Datorii față de buget | 780 | 1101568 | 364173 |
| | 9. Datorii față de proprietari | 790 | 0 | 0 |
| | 10. Venituri anticipate curente | 800 | 3355187 | 8385947 |
| | 11. Alte datorii curente | 810 | 194392 | 7436408 |
| | 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 | 26460719 | 41073572 |
| F. | PROVIZIOANE | | | |

| | | | |
|---|-----|-----------|-----------|
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților | 830 | 0 | 0 |
| 2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor | 840 | 0 | 0 |
| 3. Provizioane pentru impozite | 850 | 0 | 0 |
| 4. Alte provizioane | 860 | 0 | 0 |
| TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860) | 870 | 0 | 0 |
| TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870) | 880 | 381984886 | 437899530 |

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 2

| Indicatori | Cod rd. | Perioada de gestiune | |
|---|---------|----------------------|-----------|
| | | precedenta | curenta |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Venituri din vânzări, total | 010 | 190648184 | 206312118 |
| din care: | 011 | 0 | |
| venituri din vânzarea produselor și mărfurilor | 012 | 148266111 | 201041433 |
| venituri din contracte de construcție | 013 | 0 | 0 |
| venituri din contracte de leasing | 014 | 41212912 | |
| venituri din contracte de microfinanțare | 015 | 0 | 0 |
| alte venituri din vânzări | 016 | 1169161 | 5270685 |
| Costul vânzărilor, total | 020 | 125318010 | 69705347 |
| din care: | 021 | 0 | 0 |
| valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute | 022 | 125318010 | 69705347 |
| costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților | 023 | 0 | 0 |
| costuri aferente contractelor de construcție | 024 | 0 | 0 |
| costuri aferente contractelor de leasing | 025 | 0 | 0 |
| alte costuri aferente vânzărilor | 026 | 0 | 0 |
| Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020) | 030 | 65330174 | 136606771 |
| Alte venituri din activitatea operațională | 040 | 0 | 9863507 |
| Cheltuieli de distribuire | 050 | 0 | 0 |
| Cheltuieli administrative | 060 | 65629766 | 113879647 |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională | 070 | 1479487 | 29801125 |
| Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070) | 080 | -1779079 | 2789506 |
| Venituri financiare, total | 090 | 1138411 | 1285091 |
| din care: | 091 | 0 | 0 |
| venituri din interese de participare | 092 | 0 | 0 |
| indusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate | 093 | 209430 | 496245 |
| venituri din dobânzi | 094 | 0 | 134697 |
| indusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate | 095 | 572329 | 0 |
| venituri din alte investiții financiare pe termen lung | 096 | 0 | 0 |
| indusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate | 097 | 0 | 0 |
| venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente | | | |

| | | | |
|---|-----|----------|----------|
| venituri din ieșirea investițiilor financiare | 098 | 0 | 0 |
| venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă | 099 | 356652 | 788846 |
| Cheltuieli financiare, total | 100 | 109058 | 1259946 |
| din care: | | | |
| cheltuieli privind dobânzile | 101 | 0 | 1021369 |
| inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate | 102 | 0 | 238577 |
| cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente | 103 | 0 | 0 |
| cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare | 104 | 0 | 0 |
| cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă | 105 | 87393 | |
| Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100) | 110 | 1029353 | 25145 |
| Venituri cu active imobilizate și excepționale | 120 | 0 | 0 |
| Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale | 130 | 0 | 0 |
| Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130) | 140 | 0 | 0 |
| Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140) | 150 | 1029353 | 25145 |
| Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150) | 160 | -749726 | 2814651 |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit | 170 | 1169544 | 9949988 |
| Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170) | 180 | -1919270 | -7135337 |

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 |
| | Capital social și neînregistrat | | | | | |
| | 1. Capital social | 010 | 3134683 | 1011907 | 0 | 4146590 |
| | 2. Capital nevărsat | 020 | (0) | (0) | (0) | (0) |
| | 3. Capital neînregistrat | 030 | | 0 | | 0 |
| I. | 4. Capital retras | 040 | (0) | (0) | (0) | (0) |
| | 5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate | 050 | 317313221 | | 276706113 | 40607108 |
| | Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050) | 060 | 320447904 | 1011907 | 276706113 | 44753698 |
| II. | Prime de capital | 070 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Rezerve | | | | | |
| | 1. Capital de rezervă | 080 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| III. | 2. Rezerve statutare | 090 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 3. Alte rezerve | 100 | 0 | 0 | 0 | 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 | 6770364 | 0 | 6770364 |

| | | | | | |
|---|-----|-----------|-------------|-------------|-------------|
| 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți | 130 | -4356812 | -5624984 | 0 | -9981796 |
| 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 140 | X | | 7135337 | -7135337 |
| 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune | 150 | X | (0) | (0) | (0) |
| Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150) | 160 | -4356812 | 1145380 | 7135337 | -10346769 |
| V. Rezerve din reevaluare | 170 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VI. Alte elemente de capital propriu | 180 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180) | 190 | 316091092 | 2157287 | 283841450 | 34406929 |

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 4

| Indicatori | Cod rd | Perioada de gestiune | |
|---|--------|----------------------|-----------|
| | | precedentă | curentă |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Fluxuri de numerar din activitatea operațională | | | |
| Încasări din vânzări | 010 | 148266111 | 206312118 |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate | 020 | 8713009 | 3404756 |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală | 030 | 104476140 | 185041298 |
| Dobânzi plătite | 040 | 0 | 1232856 |
| Plata impozitului pe venit | 050 | 1169544 | 9949988 |
| Alte încasări | 060 | 1169161 | |
| Alte plăți | 070 | 19174562 | |
| Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070) | 080 | 15902017 | 6683220 |
| Fluxuri de numerar din activitatea de investiții | | | |
| Încasări din vânzarea activelor imobilizate | 090 | 0 | 0 |
| Plăți aferente intrărilor de active imobilizate | 100 | 0 | 0 |
| Dobânzi încasate | 110 | 1138411 | 1285092 |
| Dividende încasate | 120 | 0 | 0 |
| inclusiv: dividende încasate din străinătate | 121 | 0 | 0 |
| Alte încasări (plăți) | 130 | 0 | 0 |
| Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130) | 140 | 1138411 | 1285092 |
| Fluxuri de numerar din activitatea financiară | | | |
| Încasări sub formă de credite și împrumuturi | 150 | 0 | 0 |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor | 160 | 0 | 0 |
| Dividende plătite | 170 | 0 | 0 |
| inclusiv: dividende plătite nerezidenților | 171 | 0 | 0 |
| Încasări din operațiuni de capital | 180 | 0 | 0 |
| Alte încasări (plăți) | 190 | 0 | 0 |
| Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190) | 200 | 0 | 0 |
| Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200) | 210 | 17040428 | 7968312 |