

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea: IP "UNIVERSITATEA PEDAGOGICA DE STAT

Cod CUIÎO: 2166839

Cod IDNO: 1007600035769

Sediul:

MD: 2069

Raionul(municipiul): 105, DDF BUIUCANI

Cod CUATM: 0120, SEC.BUIUCANI

Strada:

Activitatea principală: P8542, Invatamint superior universitar

Forma de proprietate: 12, Proprietatea de stat

Forma organizatorico-juridică: 880, Instituții publice

Date de contact:

Telefon: +37322358586

WEB:

E-mail:

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Ojog Rodica Tel. 022358586

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 624 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* OJOG RODICA

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2024

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune

1	2	3	4	5
	A C T I V			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	0	0
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	34980280	38733808
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	23059119	5268712
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	0	0
	2.3. programe informatice	023	757588	658118
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	11163573	32806978
	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	34980280	38733808
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	9586656	13872146
	2. Terenuri	070	60947091	60947091
	3. Mijloace fixe, total	080	245912797	277086823
	din care:			
	3.1. clădiri	081	230174502	239019994
	3.2. construcții speciale	082	1362991	1492731
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	5624714	27313859
	3.4. mijloace de transport	084	355691	69880
	3.5. inventar și mobilier	085	1832463	1878727
	3.6. alte mijloace fixe	086	6562436	7311632
	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	316446544	351906060
	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	351426824	390639868
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	10513851	13239528
	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	890057	616972
	Total stocuri	290	11403908	13856500

	(rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)			
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	21203921	25170
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	0	0
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	0	0
	3. Creanțe ale bugetului	320	364173	167184
	4. Creanțele ale personalului	330	0	128
	5. Alte creanțe curente	340	3464458	29968444
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	0	0
	7. Alte active circulante	360	0	0
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	25032552	30160926
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	11729986	3497487
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0	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	0	0
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	11729986	3497487
	IV. Numerar și documente bănești	410	38306260	34191879
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	86472706	81706792
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	437899530	472346660
	P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	4146590	4146590

2. Capital nevărsat	450	(0)	(0)
3. Capital neînregistrat	460	0	0
4. Capital retras	470	(0)	(0)
5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480	40607108	40607108
Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	44753698	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	
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-10346769	-6483671
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-4908555
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(0)
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-10346769	-11392226
V. Rezerve din reevaluare	600	0	0
VI. Alte elemente de capital propriu	610	0	0
TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	34406929	33361472
D. 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
	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	0	0
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680	0	0
	7. Alte datorii pe termen lung	690	362419029	370895192
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	362419029	370895192
E.	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	3404756	4598170
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	0	0
	5. Avansuri primite curente	750	9123901	5732685
	6. Datorii față de personal	760	9988117	8413095
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	2370270	2484555
	8. Datorii față de buget	780	364173	0
	9. Datorii față de proprietari	790	0	0
	10. Venituri anticipate curente	800	8385947	10259648
	11. Alte datorii curente	810	7436408	36601843
	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	41073572	68089996
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	437899530	472346660

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la pînă la

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	206312118	205165797
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor			
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	201041433	201720484
venituri din contracte de construcție	013	0	0
venituri din contracte de leasing	014		3094142
venituri din contracte de microfinanțare	015	0	
alte venituri din vânzări	016	5270685	351171
Costul vânzărilor, total	020	69705347	72475023
din care:	021	0	0
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute			
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	69705347	72475023
costuri aferente contractelor de construcție	023	0	0
costuri aferente contractelor de leasing	024	0	0
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025	0	0
alte costuri aferente vânzărilor	026	0	0
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	136606771	132690774

Alte venituri din activitatea operațională	040	9863507	42547048
Cheltuieli de distribuire	050	0	
Cheltuieli administrative	060	113879647	145158194
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	29801125	35253340
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	2789506	-5173712
Venituri financiare, total	090	1285091	1073591
din care:	091	0	
venituri din interese de participare			
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	0	0
venituri din dobânzi	093	496245	306093
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094	134697	
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096	0	0
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097	0	0
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098	0	0
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	788846	767498
Cheltuieli financiare, total	100	1259946	808434
din care:	101	1021369	0
cheltuieli privind dobânzile			
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102	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		808434
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	25145	265157
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	0	0
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	0	
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și	140	0	0

excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)			
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	25145	265157
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	2814651	-4908555
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	9949988	0
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-7135337	-4908555

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	4146590	0	0	4146590
	2. Capital nevărsat	020	(0)	(0)	(0)	(0)
	3. Capital neînregistrat	030	0	0	0	0
	4. Capital retras	040	(0)	(0)	(0)	(0)
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050	40607108	0	0	40607108
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	44753698	0	0	44753698
II.	Prime de capital	070	0	0	0	0
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	0	0	0	0
	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	0	0	0

	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-10346769	3863098		-6483671
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	0	4908555	-4908555
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-10346769	3863098	4908555	-11392226
V.	Rezerve din reevaluare	170		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	34406929	3863098	4908555	33361472

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	206312118	205165797
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	3404756	4598170
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	185041298	182060577
Dobînzî plătite	040	1232856	
Plata impozitului pe venit	050	9949988	11238870
Alte încasări	060		
Alte plăți	070		11647719
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	6683220	-4379539
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	0	0
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	0	0
Dobînzî încasate	110	1285092	306093

Dividende încasate	120	0	0
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	0	0
Alte încasări (plăți)	130	0	
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	1285092	306093
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	
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	7968312	-4073446
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	1259946	-40935
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	29078002	38306260
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	38306260	34191879

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Notă explicativă la situații financiare 2024 (1).pdf



Notă explicativă la situații financiare 2024 (1).pdf



Notă explicativă la situații financiare 2024 (1).pdf



Raportul conducerii UPSC 2024 .signed.pdf