
Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada _____ an _____ 2021

Entitatea I.P. Scoala Profesionala din Rezina
(Denumirea completă)

5915566

Cod CUIIO

I.P. Scoala Profesionala din Rezina

1014606002619

Cod IDNO

Sediul: _____
Cod poștal _____ Raionul (municipiul, UTA); Localitatea _____

6701

Cod CUATM

strada, nr, bl

Activitatea principală 1_Servicii educationale buget

P8532

Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate PROPRIETATEA DE STAT

12

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică INSTITUTIE PUBLICA

880

Cod CFOJ

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

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului -
șef: DI (dna) Vozian Irina Iuri
Tel. 025422279

BILANȚUL

la _____ anul 2021

Nr. d/o	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	17 440	14 348
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	17 440	16 240
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		(1 892)
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	17 440	14 348
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070	395 462	395 462
	3. Mijloace fixe, total	080	4 760 335	4 514 632
	din care:			
	3.1. clădiri	081	4 189 704	4 027 184
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	467 574	384 390
	3.4. mijloace de transport	084		
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	103 058	103 058
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	5 155 797	4 910 093

	III. Investiții financiare pe termen lung			
	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		
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160		
	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		
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	5 173 237	4 924 441
B	Active circulante			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	1 827 708	1 845 741
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție și produse	260		
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	1 827 708	1 845 741
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300		
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		

3. Creanțe ale bugetului	320		
4. Creanțe ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340	11063	
6. Cheltuieli anticipate curente	350		
7. Alte active circulante	360		
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	11063	
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți nefiliate	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		
IV. Numerar și documente bănești	410	149 062	628 940
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	1987833	2474681
TOTAL ACTIVE (rd.230+rd.420)	430	7161069	7399122

Nr. d/o	Pasiv	Cod. rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C	CAPITAL PROPRIU			
3.	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440		
	2. Capital nevărsat	450		
	3. Capital neînregistrat	460	551 637	
	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	551 637	
	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		
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	6 325 851	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	6 325 851	1
	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	6 877 488	1
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		5
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700		5
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		
	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	165 907	
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	92 781	
	8. Datorii față de buget	780	53872	
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810		
	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	312560	
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		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
	TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	7161069	

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la ianuarie până la decembrie 2021

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	5 710 041	
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	5 417 400	
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	292 641	
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	4 934 757	
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	4 934 757	
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	775 284	
Alte venituri din activitatea operațională	040	11 268	
Cheltuieli de distribuie	050		
Cheltuieli administrative	060	908 843	
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070		
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	(122 291)	
Venituri financiare, total	090	90 482	
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	90 482	
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096	90 482	
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:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	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	90 482	

Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140		
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150		90 482
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160		(31 809)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		35 117
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180		(66 926)

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la ianuarie pina la decembrie 2021

Nr. cap.	Indicatori	Cod rd.	Soldul la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări
1	2	3	4	5	6
I.	Capital social și suplimentar				
	1. Capital social	010			
	2. Capital nevarsat	020			
	3. Capital neînregistrat	030	551 637		55
	4. Capital retras	040			
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050			
	Total capital social și suplimentar (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040 +rd.050)	060	551 637		55
II.	Prime de capital	070			
III.	Rezerve				
	1. Capital de rezervă	080			
	2. Rezerve statutare	090			
	3. Alte rezerve	100			
	Total rezerve (rd.080+rd.090+rd.100)	110			
IV.	Profit (pierdere)				
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	551 941	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	6 325 851		5 61
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	181 890	
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X		
	Total profit (pierdere) (rd.120+rd.130+rd.140 +rd.150)	160	6 325 851	733 830	5 61
V.	Rezerve din reevaluare	170			
VI.	Alte elemente de capital propriu	180			
	Total capital propriu (rd.060 +rd.070 +rd.110 +rd.160 +rd.170 +rd.180)	190	6 877 488	733 830	6 17

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la ianuarie _____ până la _____ decembrie _____

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	23 346	
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	1 250 635	
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	3 730 774	
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	204 940	
Alte încasări	060	5 642 702	
Alte plăți	070	429 793	
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	49 906	
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 încasari (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
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		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200		
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	49 906	
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	149 062	
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	198 968	

