

SITUAȚIILE FINANCIAREpentru perioada 01.01.2021 - 31.12.2021**Entitatea:** ACADEMIA DE STUDII ECONOMICE DIN MOLDOVA**Cod CUIŢO:** 15789016**Cod IDNO:** 1007600005951

Sediul:

MD:**Raionul(municipiul):** 106, DDF RISCANI**Cod CUATM:** 0150, SEC.RISCANI**Strada:** STR.G.BANULESCU - BODONI 61**Activitatea principală:** P8542, Invatamint superior universitar**Forma de proprietate:** 12, Proprietatea de stat**Forma organizatorico-juridică:** 880, Institutii publice

Date de contact:

Telefon: +37322224128**WEB:****E-mail:** cobuscean.angela.petru@ase.md**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Angela Cobuscean Tel. 022-402-720**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 607 persoane.**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*** Rector - Grigore Belostecinic, Contabil-sef Angela Cobuscean

Unitatea de măsură: leu

BILANȚULla 31.12.2021

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			
	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	955728	804912
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	803361	568074
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	148034	236838
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	4333	
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	955728	804912
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	56012405	34557721
	2. Terenuri	070	58385139	58385139
	3. Mijloace fixe, total	080	317564844	333985782
	din care:			
	3.1. clădiri	081	298556206	314013266
	3.2. construcții speciale	082	358504	291280
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	6600889	7805391
	3.4. mijloace de transport	084		

A.

3.5. inventar și mobilier	085	141359	211428
3.6. alte mijloace fixe	086	11907886	11664417
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	390611	237661
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	432352999	427166303
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	433308727	427971215

B.

ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	1983749	1600674
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	529910	485579
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	12759	15088
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	2526418	2101341
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	3652412	3353385
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	62003	61268
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340	2294603	3360430
6. Cheltuieli anticipate curente	350		234
7. Alte active circulante	360	93039	32618
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	6102057	6807935
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	30200000	17800000
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	30200000	17800000
	IV. Numerar și documente bănești	410	21729586	22151368
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	60558061	48860644
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	493866788	476831859
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	268659281	268659281
	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	268659281	268659281
	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	125458
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-91439198	-91439198
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-22229202
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-91439198	-113542942
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	161235589	161235589
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	338455672	316351928
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	din care:	641		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	642		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	643		
	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		2933200
	7. Alte datorii pe termen lung	690	58385139	58385139
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	58385139	61318339
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		

E.	din care:	721		
	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	1178567	1879591
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	5067317	5170569
	6. Datorii față de personal	760		
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		
	8. Datorii față de buget	780		
	9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800	90674990	91988322	
11. Alte datorii curente	810	105103	123110	
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	97025977	99161592	
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	493866788	476831859	

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2021 până la 31.12.2021

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	107622759	102889042
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		67665
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	107622759	84865950
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		17955427
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	112128489	123839152
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		64605
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	112128489	115287448
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		8487099
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	-4505730	-20950110
Alte venituri din activitatea operațională	040	3938436	4427369
Cheltuieli de distribuire	050		32083
Cheltuieli administrative	060	62633	169671
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	4231046	4326100
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-4860973	-21050595

Venituri financiare, total	090	9678172	20909830
din care:	091		
venituri din interese de participare			
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	1362496	900760
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	5855140	17866886
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	2460536	2142184
Cheltuieli financiare, total	100	7169250	22088066
din care:	101		
cheltuieli privind dobânzile			
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103	5652921	18578089
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	1516329	3509977
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	2508922	-1178236
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		371
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		-371
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	2508922	-1178607
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-2352051	-22229202
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-2352051	-22229202

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.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	268659281			268659281
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
	4. Capital retras	040	()	()	()	()
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	268659281			268659281
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				
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	125458		125458

IV.	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-91439198			-91439198	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		22229202	-22229202	
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()	
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-91439198		125458	22229202	-113542942
V.	Rezerve din reevaluare	170					
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	161235589			161235589	
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	338455672		125458	22229202	316351928

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
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	102643454	94920808
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	26524734	24063727
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	73145986	81430458
Dobânzi plătite	040		1551531
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	72138978	73153476
Alte plăți	070	69064235	51507985
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	6047477	9520583
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	1304986	8573987
Dobânzi încasate	110	1362496	842979
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	57510	-7731008
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	6104987	1789575
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	944206	-1367793
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	14680393	21729586
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	21729586	22151368

