

23-05 2023  
Data primirii

### SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

Entitatea CAF „Școala Bădăuțeană” din s. Șeinăuți 2562200  
(Denumirea completă) Cod CUIO  
1007604002305  
Cod IDNO

Sediul: MD 2128 7. Omuța col. Șeinăuți  
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA): Localitatea Cod CUATM

Activitatea principală S. Mișcălășeni  
Școala nr. 1  
Cod CAEM, rev.2  
Cod CAEM, edția 2005

Forma de proprietate instanță publică  
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică  
Cod CFP

Date de contact: Tel. 02771483 e-mail colegiimanati@gmail.com  
WEB 02771483  
Cod CFP

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Ana Felțan  
Tel. 02771483

Anexa 8

#### Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	currentă
		3	4
Venituri din vânzări	010	1128082.90	829128.80
Alte venituri din activitatea operațională	020		
Cheltuieli din alte activități	030	8420002.36	10342300.00
<b>Total venituri</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	9548985.26	11171428.80
Variația stocurilor	050	50000.00	30000.00
Costul vânzării mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	444363.82	634542.80
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	4677386.70	5361483.73
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	1339268.43	1554835.00
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor mobilizate	100	601304.53	774677.68
Alte cheltuieli	110	2539151.35	2781160.91
Cheltuieli din alte activități	120		
<b>Total cheltuieli</b> (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	9591474.83	11136700.12
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	(42489.57)	(34728.68)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	(42489.57)	(34728.68)

Nr. crt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	<b>Capital propriu</b>			
	Capital social și suplimentar	320		
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	9676096,57	20294896,13
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	(601304,53) <sup>x</sup>	(774677,68)
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	x	
	Alte elemente de capital propriu	380		
	<b>Total capital propriu</b> (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390		
4.	<b>Datorii pe termen lung</b>			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430		
	<b>Total datorii pe termen lung</b> (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440		
5.	<b>Datorii curente</b>			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470		
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii față de personal	500	390338,12	424895,99
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	113198,65	123219,84
	Datorii față de buget	520		
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și împrumuturi cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570		
	<b>Total datorii curente</b> (rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480 + rd.490 + rd.500 + rd.510 + rd.520 + rd.530 + rd.540 + rd.550 + rd.560 + rd.570)	580	503536,17	548115,83
	<b>Total pasive</b> (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	9578328,21	20068334,28 ✓

## BILANȚUL

la 31. 12 2022

Nr. ept.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	<b>Active imobilizate</b>			
	Imobilizări necorporale	010		
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030	178076,00	178076,00
	Mijloace fixe	040	17683455,50	17683455,50
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070		
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080		
	Investiții imobiliare	090		
	Creanțe pe termen lung	100		
	Avansuri acordate pe termen lung	110		
	Alte active imobilizate	120		
	<b>Total active imobilizate</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	17861531,50	17861531,50
2.	<b>Active circulante</b>			
	Materiale	140	753164,69	1065853,40
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	185474,23	596914,98
	Producția în curs de execuție și produse	170	50000,00	30000,00
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190		
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		
	Creanțe ale bugetului	220		
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240		
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	728157,79	514034,40 ✓
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290		
	<b>Total active circulante</b> (rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210 + rd.220 + rd.230 + rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280 + rd.290)	300	1716796,71	2206802,78
	<b>Total active</b> (rd.130 + rd.300)	310	9578328,21	20068384,28

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.22 pînă la 31.12 2022

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	9548985,26	11171428,80
Costul vânzărilor	020		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	9548985,26	11171428,80
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	2397868,71	3457873,68
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	7193606,12	7678826,44
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(42489,57)	(34726,68)
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	(42489,57)	(34726,68)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	(42489,57)	(34726,68)

Anexa 3

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01. pînă la 31.12 2022

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
1	<b>Capital social și suplimentar</b>					
	Capital social	010				
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	( )	( )	( )	( )
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	( )	( )	( )	( )
	<b>Total capital social și suplimentar</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060				
2	<b>Rezerve</b>					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	<b>Total rezerve</b> (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100				
3	<b>Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b>					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120				
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x			
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x	( )	( )	( )
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	<b>Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b> (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160				
4	<b>Alte elemente de capital propriu, din care</b>	170				
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180				

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01 până la 31.12 2022

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010		
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020		
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030		
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060		
Alte plăți	070		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 )	080		
<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		
Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
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		
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210		
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230		
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240		

## Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.  
 Număr de înregistrare \_\_\_\_\_ Data înregistrării \_\_\_\_\_ Seria \_\_\_\_\_ Număr \_\_\_\_\_
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:  
 data "\_\_\_\_\_" \_\_\_\_\_, suma \_\_\_\_\_ lei, inclusiv:  
 1) cota statului \_\_\_\_\_ lei,  
 2) cota deținătorilor a cel puțin 20% \_\_\_\_\_ lei.  
 Modificări ulterioare:  
 a) "\_\_\_\_\_" \_\_\_\_\_, suma \_\_\_\_\_ lei, inclusiv cota statului \_\_\_\_\_ lei,  
 b) "\_\_\_\_\_" \_\_\_\_\_, suma \_\_\_\_\_ lei, inclusiv cota statului \_\_\_\_\_ lei.
3. Entitățile, activitatea a căroră necesită licență, indică:  
 Licența în vigoare:  
 1) Număr \_\_\_\_\_, data eliberării \_\_\_\_\_  
 Termen de valabilitate \_\_\_\_\_  
 Tipul de activitate \_\_\_\_\_  
 Organul care a eliberat licența \_\_\_\_\_  
 2) Număr \_\_\_\_\_, data eliberării \_\_\_\_\_  
 Termen de valabilitate \_\_\_\_\_  
 Tipul de activitate \_\_\_\_\_  
 Organul care a eliberat licența \_\_\_\_\_  
 3) Număr \_\_\_\_\_, data eliberării \_\_\_\_\_  
 Termen de valabilitate \_\_\_\_\_  
 Tipul de activitate \_\_\_\_\_  
 Organul care a eliberat licența \_\_\_\_\_
4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 68 persoane, inclusiv pe categorii:  
 1) personal administrativ 6 persoane,  
 2) muncitori 62 persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 20dd \_\_\_\_\_ persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 5361483, 73 lei.
7. Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere și supraveghere și alte angajamente apărute sau asumate în legătură cu pensiile membrilor actuali sau ale foștilor membri ai acestor organe, pe categorii \_\_\_\_\_ lei.
8. Avansurile și creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 \_\_\_\_\_ lei, inclusiv rambursate \_\_\_\_\_ lei.
9. Valoarea activelor imobilizate și circulante, înregistrate în calitate de gaj<sup>1</sup>  
 1) valoarea de gaj \_\_\_\_\_ lei,  
 2) valoarea contabilă \_\_\_\_\_ lei.
10. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune \_\_\_\_\_ unități.
11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:  
 1) profit \_\_\_\_\_ lei \_\_\_\_\_ bani,  
 2) pierdere \_\_\_\_\_ lei \_\_\_\_\_ bani.
12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:  
 1) plătite \_\_\_\_\_ lei \_\_\_\_\_ bani,  
 2) planificate pentru plată \_\_\_\_\_ lei \_\_\_\_\_ bani.
13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total \_\_\_\_\_ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):  
 1) \_\_\_\_\_  
 2) \_\_\_\_\_  
 3) \_\_\_\_\_
14. Numerar legat – total \_\_\_\_\_ lei.

<sup>1</sup> În rândurile, în care se înscriu sumele de gaj în toate coloanele prin fracție se reflectă:

a) în numărător – valoarea de gaj;

b) la numitor – valoarea contabilă