

SITUAȚIILE FINANCIAREpentru perioada 01.01.2021 - 31.12.2021**Entitatea:** I.P. Centrul de Excelența în Economie și Finanțe**Cod CUIŌ:** 4607265**Cod IDNO:** 1005600007685

Sediul:

MD:**Raionul(municipiul):** 106, DDF RISCANI**Cod CUATM:** 0150, SEC.RISCANI**Strada:** str. Miron Costin, 26/2**Activitatea principală:** P8532, Învățământ secundar, tehnic sau profesional**Forma de proprietate:** 12, Proprietatea de stat**Forma organizatorico-juridică:** 880, Instituții publice

Date de contact:

Telefon: 022443188**WEB:** www.ceef.md**E-mail:** gutu_korina@mail.ru**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Burlacenco Corina Tel. 022443188**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 175 persoane.**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*** Sârgo Aliona - director, Burlacenco Corina contabil șef.

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		35650
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	2100	62959

A.

din care:			
2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		62959
2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
2.3. programe informatice	023	2100	
2.4. alte imobilizări necorporale	024		
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	2100	98609
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	65767	
2. Terenuri	070	24584395	24584395
3. Mijloace fixe, total	080	83741878	81709826
din care:			
3.1. clădiri	081	79623824	77580343
3.2. construcții speciale	082	249339	231385
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	2352466	2625603
3.4. mijloace de transport	084	202123	167961
3.5. inventar și mobilier	085	146478	112044
3.6. alte mijloace fixe	086	1167648	992490
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	108392040	106294221
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	108394140	106392830
ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	4755487	4693962
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270		
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	189810	5214
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	4945297	4699176
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. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340	148319	181244
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	148319	181244
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
din care:	391		
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
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		

B.

	IV. Numerar și documente bănești	410		2927241	1790291
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420		8020857	6670711
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430		116414997	113063541
	P A S I V				
	CAPITAL PROPRIU				
	I. Capital social și neînregistrat				
	1. Capital social	440			
	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			
	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		47012
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		33219238	8615274
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X		-4535710
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()	
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		33219238	4126576
	V. Rezerve din reevaluare	600		81063639	
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		600000	
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620		114882877	4126576
	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			

C.

D.	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		106392830
TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700		106392830	
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	40391	176598
	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	1028945	1122145
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	441786	476671
	8. Datorii față de buget	780	1086	4905
9. Datorii față de proprietari	790		761700	
10. Venituri anticipate curente	800			
11. Alte datorii curente	810	19912	2116	
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	1532120	2544135	
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	116414997	113063541	

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2021 pînă la 31.12.2021

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vînzări, total	010	25160628	23912739
din care:			
venituri din vînzarea produselor și mărfurilor	011	117496	
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	25018750	23863479
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	24382	49260
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vînzări	016		
Costul vînzărilor, total	020	25588499	26083540
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vîndute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	25588499	26083540
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vînzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	-427871	-2170801
Alte venituri din activitatea operațională	040	2415525	2186301
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	2469445	2470695
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	2306369	1893558
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-2788160	-4348753
Venituri financiare, total	090		
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobînzii	093		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095		
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		
Cheltuieli financiare, total	100		
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	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		
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		186957
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		-186957
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150		-186957
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-2788160	-4535710
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-2788160	-4535710

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				
	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				
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)						
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	47012		47012	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130		33219238	24603964	8615274	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		4535710	-4535710	
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()	
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		33219238	47012	29139674	4126576
V.	Rezerve din reevaluare	170		81063639	81063639	0	
VI.	Alte elemente de capital propriu	180		600000	600000	0	
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190		114882877	47012	110803313	4126576

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	25050323	23956635
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	4050053	4556611
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	19477572	20204349
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	1260641	1326227
Alte încasări	060	3020015	2932609
Alte plăți	070	2355645	1939007
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	926427	-1136950
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 încasări (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	926427	-1136950
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	2000814	2927241
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	2927241	1790291

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)