

30.05.2023

2023

Data primirii



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada

01-Ian-2022 - 31-Dec-2022

Entitatea

Centrul de Cultură Populară Veselia ÎS

(Denumirea completă)

38826837

Cod CUI10

1003600126667

Cod IDNO

Sediul: MD

2068

Cod poștal

mun. Chisinau

Raionul (municipiul, U.T.A); Localitatea

bd. Grigore Vieru 22/2

strada, nr. bl.

0150

Cod CUATM

Activitatea principală

Dansuri populare, chirie

70200

Cod CAEM2

Forma de proprietate

de Stat

12

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

Întreprinderile de stat

Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact a entității:

Tel.

069028817

WEB

e-mail

ninigrimi@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna)

Torbas Elena

Tel.

069028817

Numărul mediu scriptic al salariaților în perioada de gestiune _____ persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare ale entității *

Administrator: Cristina Ivanov

Contabil-sef: Elena Torbas

* conform art.31 din Legea contabilității și raportării financiare nr. 287/2017



BILANȚUL

la 31 decembrie 2022

Nr. crt.	Activ	Cod. rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sfinalitul 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	0	0
	din care:	021		
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	022		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	023		
	2.3. programe informatice	024		
	2.4. alte imobilizări necorporale	030		
	3. Fond comercial	040		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	050		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)		0	0
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	113250	112229
	din care:	081	113250	112229
	3.1. clădiri	082		
	3.2. construcții speciale	083		
	3.2. mașini, utilaje și instalații tehnice	084		
	3.3. mijloace de transport	085		
	3.4. inventar și mobilier	086		
	3.5. alte mijloace fixe	090		
	4. Resurse minerale	100		
	5. Active biologice imobilizate	110		
	6. Investiții imobiliare	120		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	130		
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)		113250	112229
	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	0	0

din care:	151		
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	152		
2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	153		
2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participație	154		
2.4. alte investiții financiare	160	0	0
Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)			
IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung <i>r.180 ≥ r.181</i>	180		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participație	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	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	113 250	112 229
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240		
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270		
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	0	0
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	99 651	206 889
2. Creanțe ale părților afiliate curente <i>r.310 ≥ r.311</i>	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participație	311		
3. Creanțe ale bugetului	320		20 325
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340		
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	99 651	227 214
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		

2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0	0
din care:	391		
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	392		
2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	393		
2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	394		
2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		
Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	0	0
IV. Numerar și documente bănești	410	17 612	4 136
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	117 263	231 350
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	230 513	343 579

Nr. cpt.	Pasiv	Cod. rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	134 794	134 794
	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	134 794	134 794
	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	0	0
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-187 959	-187 959
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	853
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-187 959	-187 106

	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	-53 165	-52 312
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	0	0
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni <i>r.641 ≥ r.642</i>	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 <i>r.660 ≥ r.661</i>	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		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	0	0
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	0	0
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni <i>r.721 ≥ r.722</i>	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	144 270	267 971
	4. Datorii față de părțile afiliate curente <i>r.740 ≥ r.741</i>	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750		
	6. Datorii față de personal	760	102 364	114 851
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	28 566	
	8. Datorii față de buget	780	8 478	13 069
	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	283 678	395 891
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	0	0
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	230 513	343 579

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01 pînă la 31.12 2022

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	503 989	614 629
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	012	503 989	614 629
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	013		
venituri din contracte de construcție	014		
venituri din contracte de leasing	015		
venituri din contracte de microfinanțare	016		
alte venituri din vânzări	020	314 691	360 344
Costul vânzărilor, total	021		
din care:	022	314 691	360 344
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	023		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	024		
costuri aferente contractelor de construcție	025		
costuri aferente contractelor de leasing	026		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	030	189 298	254 285
alte costuri aferente vânzărilor	040		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	050		
Alte venituri din activitatea operațională	060	282 770	247 130
Cheltuieli de distribuie	070	5 077	5 449
Cheltuieli administrative	080	-98 549	1 706
Alte cheltuieli din activitatea operațională	090	0	0
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030+rd.040-rd.050-rd.060-rd.070)	091		
Venituri financiare, total	092		
din care:	093		
venituri din interese de participare <i>r.091 ≥ r.092</i>	094		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	095		
venituri din dobânzi: <i>r.093 ≥ r.094</i>	096		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	097		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung <i>r.095 ≥ r.096</i>	098		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	099		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	100	0	0
venituri din ieșirea investițiilor financiare	101		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	102		
Cheltuieli financiare, total	103		
din care:	104		
cheltuieli privind dobânzile <i>r.101 ≥ r.102</i>	105		
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	106		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	107		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	108		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	110	0	0
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090-rd.100)	120		
Venituri cu active imobilizate și excepționale	130		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	140	0	0
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120-rd.130)	150	0	0
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	160	-98 549	1 706
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080+rd.150)	170	788	853
Cheltuieli privind impozitul pe venit	180	-99 337	853
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160-rd.170)			

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la __01.01__ pînă la __31.12__ 2022

Nr. cpt.	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	134794			134794
	2. Capital nevărsat	020	0			0
	3. Capital neînregistrat	030	0			0
	4. Capital retras	040	0			0
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050	0			0
	Total capital social și neînregistrat (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040+rd.050)	060	134794	0	0	134794
	II. Prime de capital	070	0			0
	III. Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	0			0
	2. Rezerve statutare	090	0			0
	3. Alte rezerve	100	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
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-187959			-187959
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	853		853
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X			0
	Total profit (pierdere) (rd.120+rd.130+rd.140+rd.150)	160	-187959	853	0	-187106
	V. Rezerve din reevaluare	170	0			0
	VI. Alte elemente de capital propriu	180	0			0
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	-53165	853	0	-52312

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01 pînă la 31.12 2022

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	534 410	580 664
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	106 919	139 869
Plăți către angajați și organe de asig. soc. și med.	030	344 780	354 765
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	14 110	11 162
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	77 172	88 355
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010–rd.020–rd.030–rd.040–rd.050+rd.060–rd.070)	080	-8 571	-13 487
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi încasate	110		
Dividende încasate r.120≥ r.121	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	0	0
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		11
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite r.170≥ r.171	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	0	11
Fluxul net de numerar total	210	-8571	-13476
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	26183	17612
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (±rd.210±rd.220+rd.230)	240	17612	4136