



Anexe la SNC
"Prezentarea situatiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finantelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: O.C.N. UNIVERS FINANCE S.R.L.

Cod CUIÎO: 41100535

Cod IDNO: 1016600002884

Sediul:

MD: 2003

Raionul(municipiul): 105, DDF BUIUCANI

Cod CUATM: 0121, OR.DURLESTI

Strada: Tudor Vladimirescu nr.51 of.6

Activitatea principală: K6492, Alte activitati de creditare

Forma de proprietate: 16, Proprietate colectivă

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 061121884

WEB:

E-mail: budeanu21@rambler.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Novicov Elena Tel. 061121884

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 3 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Caraian Alexandru - administrator, Novicov Elena - contabil

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2023

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5

ACTIV				
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	2062	1355
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	2062	1355
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	2062	1355
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	21189	38584
	din care:			
	3.1. clădiri	081		
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083		
	3.4. mijloace de transport	084		
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	21189	38584
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	Total imobilizări corporale	130	21189	38584

	(rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)			
	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	8087660	5460313
	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	8087660	5460313
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	8087660	5460313
	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	8110911	5500252
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	298	372
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	3843	19056
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	4141	19428

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	50	720
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340		
6. Cheltuieli anticipate curente	350		
7. Alte active circulante	360	72	2462
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	122	3182
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	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	377219	1229062
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	381482	1251672
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	8492393	6751924
P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU		
	I. Capital social și neînregistrat		
1. Capital social	440	1000000	1000000
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		1000000
II. Prime de capital	500		
III. Rezerve			
1. Capital de rezervă	510		
2. Rezerve statutare	520		100000
3. Alte rezerve	530		
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		100000
IV. Profit (pierdere)			
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	49
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		4490089
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	1039373
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(
)
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		4490089
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		5490089
			5642456
D. DATORII PE TERMEN LUNG			
1. Credite bancare pe termen lung	630		
2. Împrumuturi pe termen lung	640		2417168
din care:			
2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641		
inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
			928079

	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643	2417168	928079
	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		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	2417168	928079
	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	120	720
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750		
	6. Datorii față de personal	760	100	
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	6336	
	8. Datorii față de buget	780	118949	17417
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	297878	54046
	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	423383	72183
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		

2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840	161753	109206
3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860		
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	161753	109206
TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	8492393	6751924

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	2395282	1819470
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	012		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	013		
venituri din contracte de construcție	014		
venituri din contracte de leasing	015	2395282	1819470
venituri din contracte de microfinanțare	016		
alte venituri din vânzări	020	287435	218336
Costul vânzărilor, total	020		
din care:	021		
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	022		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	023		
costuri aferente contractelor de construcție	024		
costuri aferente contractelor de leasing	025	287435	218336
costuri aferente contractelor de microfinanțare	026		
alte costuri aferente vânzărilor	030	2107847	1601134
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	040	11676	52547
Alte venituri din activitatea operațională			

Cheltuieli de distribuire	050	100999	41585
Cheltuieli administrative	060	265848	271192
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070		
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	1752676	1340904
Venituri financiare, total	090	295389	210555
din care:	091		
venituri din interese de participare	092		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	093		
venituri din dobânzi	094		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	095		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	096		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	097		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	098		
venituri din ieșirea investițiilor financiare	099	295389	210555
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	100	45724	370353
Cheltuieli financiare, total	101		
din care:	102		
cheltuieli privind dobânzile	103		
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	104		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	105		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	106		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	110	249665	-159798
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	120		
Venituri cu active imobilizate și excepționale	130		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	140		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)			

Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	249665	-159798
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	2002341	1181106
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	240281	141733
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	1762060	1039373

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

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
	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	1000000			1000000
	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	1000000			1000000
II.	Prime de capital	070				
	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090		100000		100000
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110		100000		100000
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	50	1	49
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	4490089	-100000		4390089

3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		1039373		1039373
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(-887055)	-887055
Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		4490089	52368	1	4542456
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		5490089	152368	1	5642456

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	2655784	1635377
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	326115	283135
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	264612	277766
Dobînzî plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	214736	240281
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	36509	14016
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	1813812	820179
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzî 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	6234117	2505192
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	6445427	1586473
Dividende plătite	170	1328572	887055
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	-1539882	31664
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	273930	851843
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	103289	377219
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	377219	1229062

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)