

\_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_  
Data primirii

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2020 - 31.12.2020

Entitatea IS "Posta Moldovei" 20282377  
(Denumirea completă) Cod CUIIO  
1002600023242  
Cod IDNO

Sediul: MD|2|0|1|2| Chișinău 0130  
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA), Localitatea Cod CUATM  
\_\_\_\_\_ strada, nr, bl.

Activitatea principală Activități poștale desfășurate sub obligativitatea serviciului universal 5310  
Cod CAEM-2

Forma de proprietate Proprietate de stat 12  
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică Întreprindere de stat 590  
Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. (022) 251-200 WEB www.posta.md  
e-mail anticamera@posta.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Aurelia Ionichi  
Tel. (022) 251-216

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 5 024 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*

Vitalie Zaharia - Director general interimar

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

## BILANȚUL

la 31.12.2020

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
<b>A.</b>	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	2 277 930	2 047 309
	din care:		2 074 528	1 932 586
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	203 402	114 723
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		257 760
	<b>Total imobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	2 277 930	2 305 069
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	1 163 506	1 503 514
	2. Terenuri	070	14 559 015	14 559 015
	3. Mijloace fixe, total	080	93 459 660	97 488 632
	din care:		69 099 718	72 234 810
	3.1. clădiri	081		
	3.2. construcții speciale	082	646 375	560 588
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	14 794 852	12 540 139
	3.4. mijloace de transport	084	8 363 108	10 333 641
	3.5. inventar și mobilier	085	274 593	200 814
	3.6. alte mijloace fixe	086	281 014	1 618 640
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110	1 289 772	1 241 912
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	589 897	176 807
	<b>Total imobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	111 061 850	114 969 880
	<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	2 903 000	2 903 000
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	2 700	2 700
	din care:	151	2 700	2 700
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	152		
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	2.4. alte investiții financiare	154		
	<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140 + rd.150)	160	2 905 700	2 905 700

<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>			
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		1 132 130
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
5. Alte active imobilizate	210		
<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b> (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	0	1 132 130
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	116 245 480	121 312 779
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. Stocuri</b>			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	22 553 027	20 503 017
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	18 095 889	11 063 283
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	156 257	220 630
<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	40 805 173	31 786 930
<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
1. Creanțe comerciale curente	300	107 123 682	53 086 776
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	29 356	1 814 527
4. Creanțele ale personalului	330	1 735 004	1 870 395
5. Alte creanțe curente	340	4 954 168	2 836 481
6. Cheltuieli anticipate curente	350	1 893 157	348 647
7. Alte active circulante	360		
<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	115 735 367	59 956 826
<b>III. Investiții financiare curente</b>			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
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		
<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400		
<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	126 198 997	113 914 939
<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	282 739 537	205 658 695
<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	398 985 017	326 971 474

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
<b>C.</b>	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	54 433 888	54 433 888
	2. Capital nevărsat	450	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470	( )	( )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470+ rd.480)	490	54 433 888	54 433 888
	<b>II. Prime de capital</b>	500	1 448 552	1 448 552
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	1 420 452	5 178 167
	3. Alte rezerve	530	29 437 766	43 491 863
	<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	30 858 218	48 670 030
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	x	(312 197)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	41 223 065	3 554 083
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	(35 327 339)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	41 223 065	(32 085 453)
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600		
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	610	2 031 250	4 495 056
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490+rd.500+rd.540+rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	129 994 973	76 962 073
<b>D.</b>	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	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	660		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661		
	5. Avansuri primite pe termen lung	670		
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680	78 294	73 722
	7. Alte datorii pe termen lung	690	15 193 955	15 115 894
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700	15 272 249	15 189 616

<b>E. DATORII CURENTE</b>			
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	34 119 905	27 079 241
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	172 404 358	166 926 334
6. Datorii față de personal	760	19 689 191	17 558 764
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	9 208 406	6 520 730
8. Datorii față de buget	780	4 083 250	1 202 650
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800	5 072 784	4 547 007
11. Alte datorii curente	810	9 139 901	10 985 059
<b>TOTAL DATORII CURENTE</b> (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	<b>820</b>	<b>253 717 795</b>	<b>234 819 785</b>
<b>F. PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860		
<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	<b>870</b>		
<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	<b>880</b>	<b>398 985 017</b>	<b>326 971 474</b>

**SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE**  
de la 01.01.2020 pînă la 31.12.2020

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	509 035 180	397 269 061
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	24 378 623	15 001 673
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	482 537 226	380 381 217
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	2 119 331	1 886 171
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	401 287 001	369 675 970
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	18 411 203	10 567 693
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	382 875 798	359 108 277
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)</b>	<b>030</b>	<b>107 748 179</b>	<b>27 593 091</b>
Alte venituri din activitatea operațională	040	1 907 442	2 939 292
Cheltuieli de distribuire	050	2 612 396	2 384 181
Cheltuieli administrative	060	63 633 405	60 702 446
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	2 633 872	3 370 091
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)</b>	<b>080</b>	<b>40 775 948</b>	<b>(35 924 335)</b>
Venituri financiare, total	090	10 961 818	8 954 831
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi:	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	9 741 036	8 837 926
Cheltuieli financiare, total	100	8 600 341	6 336 319
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	8 599 083	6 336 319
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)</b>	<b>110</b>	<b>2 361 477</b>	<b>2 618 512</b>
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	188 408	62 880
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	122 899	2 084 396
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)</b>	<b>140</b>	<b>65 509</b>	<b>(2 021 516)</b>
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)</b>	<b>150</b>	<b>2 426 986</b>	<b>596 996</b>
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	<b>160</b>	<b>43 202 934</b>	<b>(35 327 339)</b>
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	5 625 782	-
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)</b>	<b>180</b>	<b>37 577 152</b>	<b>(35 327 339)</b>

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2020 pînă la 31.12.2020

Nr. d/o	Indicatori	Co d rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
<b>I.</b>	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	54 433 888			54 433 888
	2. Capital nevărsat	020	( )	( )	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	030				
	4. Capital retras	040	( )	( )	( )	( )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040+ rd.050)	060	54 433 888			54 433 888
<b>II.</b>	<b>Prime de capital</b>	070	1 448 552			1 448 552
<b>III.</b>	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090	1 420 452	3 757 715		5 178 167
	3. Alte rezerve	100	29 437 766	15 030 861	976 764	43 491 863
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	30 858 218	18 788 576	976 764	48 670 030
<b>IV.</b>	<b>Profit (pierdere)</b>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x		312 197	(312 197)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	41 223 065		37 668 982	3 554 083
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x		35 327 339	(35 327 339)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	( )	( )	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	41 223 065		73 308 518	(32 085 453)
<b>V.</b>	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170				
<b>VI.</b>	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180	2 031 250	2 860 017	396 211	4 495 056
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	129 994 973	21 648 593	74 681 493	76 962 073

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2020 pînă la 31.12.2020

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	561 279 538	524 585 808
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	179 356 059	148 925 760
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	319 467 825	313 748 891
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	5 460 425	3 427 128
Alte încasări	060	20 983 882 442	21 998 644 350
Alte plăți	070	21 043 749 964	22 033 575 725
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 )</b>	080	<b>(2 872 293)</b>	<b>23 552 654</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	667	
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	18 661 117	18 473 202
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)</b>	140	<b>(18 660 450)</b>	<b>(18 473 202)</b>
<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	6 572 650	18 880 406
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)</b>	200	<b>(6 572 650)</b>	<b>(18 880 406)</b>
<b>Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)</b>	210	<b>(28 105 393)</b>	<b>(13 800 954)</b>
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	84 510	1 516 896
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	<b>154 219 880</b>	<b>126 198 997</b>
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)</b>	240	<b>126 198 997</b>	<b>113 914 939</b>

Directorul general interimar

Vitalie Zaharia

Contabil șef

Aurelia Ionichi