

Raportul activității financiare a I.P. Ediția periodică CAPITAL MARKET pentru anul 2022

Instituția publică **Buletinul Informativ al Comisiei Naționale a Pieței Financiare „Capital Market”** (în continuare – B.I. Capital Market) la sfârșitul anului 2022 a înregistrat un profit în sumă de 30,4 mii lei, cu 5,4 mii lei mai mult față de planul aprobat, și propune utilizarea acestor fonduri pentru acoperirea pierderilor din perioada anterioară în sumă de 10,1 mii lei, iar restul - la decizia fondatorului. Pe parcursul anului, instituția și-a îndeplinit toate obligațiile față de abonați și clienți. Datoriile la finele anului față de agenții economici nu sunt.

În ceea ce privește activitatea editorială, în perioada raportată au fost tipărite 51 de ediții ale ziarului, au fost publicate 35 materiale cu privire la deciziile luate la ședințele Consiliului de Administrație al CNPF, 84 comunicate privind activitatea CNPF, 10 buletine lunare ale CNPF, 12 avize pentru participanții pieței nebancare, 18 tabele cu statistici ale tranzacțiilor, 4 interviuri și mai mult de 340 de știri și materiale informaționale pe teme economico-financiare.

În ceea ce privește auditoriul ediției, în prezent publicația are circa 100 de abonați contra plată la versiunea tipărită, 21 de abonați contra plată la versiunea electronică și 787 de abonați fără plată la pagina de Facebook a publicației. În ceea ce privește pagina electronică Mecanismul oficial de stocare a informațiilor (MSI), este necesar de menționat că nu au fost înregistrate reclamații cu privire la activitatea site-ului <https://emitent-msi.market.md/ro>, iar problemele și situațiile apărute au fost rezolvate prin eforturile colectivului.

De asemenea, este de notat că în august 2022 au fost aprobate modificări la Statutul I.P. Buletin Informativ al CNPF "Capital Market" care permit organizarea unor activități precum: "Desfășurarea evenimentelor educaționale, campaniilor și materialelor de informare" și "Activitate de publicitate". Din păcate, trebuie să recunoaștem că, în pofida acțiunilor întreprinse în această direcție, anul trecut nu s-a reușit organizarea nici unui seminar contra plată și atragerea publicității.

În ceea ce privește indicatorii financiari, bugetul pentru anul 2022 a fost aprobat la partea de venituri în sumă de 1190,00 mii lei, iar la partea de cheltuieli – 1165,00 mii lei, respectiv, fiind planificat un profit în sumă de 25 mii lei.

Efectiv, în această perioadă, veniturile întreprinderii au constituit 1151.0 mii lei, iar cheltuielile – 1120.6 mii lei. Rezultatul financiar la finele anului a constituit 30,4 mii lei.

I. Analiza veniturilor

I.P. Buletinul Informativ "Capital Market", pe parcursul anului 2022, a înregistrat în perioada de raportare venituri în mărime de **1151.0 mii lei**.

Structura veniturilor este următoarea:

- venituri din publicarea avizelor și dărilor de seamă ale SA – 872,3 mii lei;
- venituri din abonarea și comercializarea ziarului – 50,7 mii lei;
- venituri din abonarea la sistemul MSI - 228,0 mii lei.

Analiza veniturilor acumulate pe compartimente, în comparație cu planul aprobat este prezentată în tabelul următor:

<i>Denumirea venitului</i>	<i>Plan aprobat 2022 (mii lei)</i>	<i>Efectiv anul 2022 (mii lei)</i>	<i>Diferența(mii lei)</i>
Publicarea d/s și avizelor	890.00	872.30	-17,7
Acumulări din publicitate	10.00	0.00	-10.0
Acumulări din abonare și comercializare	40.00	50.70	10,7
Acumulări din abonarea la sistemul MSI	250.00	228.00	-22.00
TOTAL	1190.00	1151.00	-39.00

Veniturile acumulate depind de dinamica recepționării dărilor de seamă și anunțurilor publicate. Perioada raportată a anului 2022, comparativ cu anul 2021, este prezentată în tabelul de mai jos:

Perioada	Anul 2021			Anul 2022		
	anunț	d/s	total	anunț	d/s	total
Trim I	192	9	201	161	2	163
Trim II	594	86	680	595	59	654
Trim III	397	12	409	352	10	362
Trim IV	167	1	168	236	1	237
TOTAL	1350	108	1458	1344	72	1416

Astfel, facem o comparație a veniturilor acumulate în anul 2021 și 2022

<i>Denumirea venitului</i>	<i>Efectiv anul 2021 (mii lei)</i>	<i>Efectiv anul 2022 (mii lei)</i>	<i>Diferența (mii lei)</i>
Publicarea d/s și avizelor	1073.5	872.30	-201.2
Acumulări din publicitate	11.8	0.00	-11.8
Acumulări din abonare și realizare	51.8	50.70	-1.1
Acumulări din abonarea la sistemul MSI	222.0	228.00	6.0
TOTAL	1359.1	1151.00	-208.1

Din analiza tabelului de mai sus vedem că dinamica dărilor de seamă și avizelor tipărite în paginile ziarului, precum și numărul abonaților la sistemul MSI, sunt în descreștere, ceea ce a determinat ca veniturile încasate pentru anul 2022, în comparație cu 2021, să fie mai mici cu 208,1 mii lei.

II. Analiza cheltuielilor

Cheltuielile înregistrate în anul 2022 au însumat cifra de **1120.6 mii lei**, ceea ce constituie 96,1 la sută în raport cu suma planificată (1165.0). Componenta cheltuielilor este următoarea: mii lei

<i>Denumirea cheltuielilor</i>	<i>Plan aprobat 2022 (mii lei)</i>	<i>Efectiv anul 2022</i>	<i>Diferența (mii lei)</i>
Cheltuieli de personal	780.00	776.00	-4.0
Servicii de tipografie	90.00	96.00	6.0
Arendă și servicii comunale	82.00	75.7	-6.3
Procurarea bunurilor	25.00	18.0	-7.0
Plata serviciilor	123.00	53.1	-69.9
Alte cheltuieli (inclusiv impozite și taxe)	65.00	101.8	36.8
TOTAL	1165.00	1120.60	-44.4

Din tabelul de mai sus a cheltuielilor pe compartimente putem deduce că cheltuielile efective, comparativ cu cele planificate, sunt mai mici cu 44,4 mii lei.

Cheltuielile de personal includ salariul a 7 angajați cu fondul de salariu mediu lunar de 51,50 mii lei.

Serviciile de tipografie au inclus tipărirea a 51 de ediții, cu un număr mediu de ziare pentru fiecare ediție de 192 unități.

În compartimentul ”plata serviciilor” au fost incluse următoarele tipuri de cheltuieli: servicii informaționale – 23,5 mii lei, servicii telefonice și internet – 11,0 mii lei, deservirea site-urilor CM și MSI -18,6 mii lei. Conform planului aprobat, au fost incluse servicii de modernizare și renovare a sistemelor informaționale (suma de 65,0 mii lei) care pe parcursul anului nu au avut loc.

În compartimentul ”alte cheltuieli” au fost incluse cheltuielile efective de distribuire a ziarului - 10,3 mii lei, uzura mijloacelor fixe – 9,4 mii lei, impozite și taxe – 30,1 mii lei,

cheltuieli legate de returul ziarului – 52,0 mii lei (casarea ziarelor returnate se efectuează în baza facturii fiscale). Remarcăm faptul că ziarul este prezent în cel puțin un chioșc din marile orașe și centre raionale ale țării, deși nu toate numerele se vând.

Vă prezentăm un tabel al cheltuielilor efective pentru anul 2021 și 2022, în comparație

<i>Denumirea cheltuielilor</i>	<i>Efectiv 2021 (mii lei)</i>	<i>Efectiv anul 2022</i>	<i>Diferența (mii lei)</i>
Cheltuieli de personal	1010.6	776.00	-234.6
Servicii de tipografie	119.5	96.00	-23.5
Arendă și servicii comunale	66.9	75.7	8.8
Procurarea bunurilor	35.2	18.0	-17.2
Plata serviciilor	28.9	53.1	24.2
Alte cheltuieli (inclusiv impozite și taxe)	82.4	101.8	19.4
TOTAL	1343.50	1120.60	-222.9

În anul 2021 au activat 12 angajați cu un fond salarial mediu lunar de 65,0 mii lei. Cheltuielile de tipografie au fost mai mici cu 23,5 mii lei. Astfel, în anul 2022 au fost înregistrate cheltuieli efective cu 222,9 lei mai puțin decât în anul 2021.

Concluzii:

- 1) ziarul nu are datorii și își îndeplinește obligațiile asumate față de emitenți și de administrare a Mecanismului oficial de stocare a informațiilor (MSI);
- 2) considerăm că, pentru a realiza planurile de organizare a seminarelor pentru participanții profesioniști ai pieței nebancare de capital, este necesară o cooperare mai strânsă cu specialiștii CNPF;
- 3) este necesară o muncă mai activă privind implementarea și implicarea publicației în proiecte ce vizează tehnologiile financiare, promovarea segmentului de obligațiuni ale unităților administrativ-teritoriale și a valorilor mobiliare de stat. Observând tendința unor emitenți de a ajunge pe bursele regionale, este necesar de intensificat activitatea

de reflectare a evenimentelor de pe piața corporativă a valorilor mobiliare din R. Moldova.

Administrator, redactor-șef

al I.P. Ediția periodică CAPITAL MARKET,

Ghenadie Tudoreanu



Contabil-șef, Vasilache Elena

