

SITUATIILE FINANCIARE

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

pentru perioada 01.01.2019 - 31.12.2019

BIROUL NAȚIONAL DE STATISTICĂ

Entitatea: I.M.S.P. SPITALUL CLINIC MUNICIPAL DE FTIZIOPNEUMOLOGIE

Sediul: SEC.CENTRU, STR.GRENOBLE NR.147

Raionul(municipiul): 102, DDF CENTRU

Satul(comuna):

Strada: SEC.CENTRU, STR.GRENOBLE NR.147

Cod postal: 2048

Cod CUATM: 0130, SEC.CENTRU

Activitatea principala: Q8610, Activitati de asistenta spitaliceasca

Forma proprietate: 12, Proprietatea de stat

Forma organizatorico-juridica: 880, Institutii publice

Cod CUIŢO: 2049186

Codul fiscal: 1003600152709

WEB:

Numele si coordonatele al contabilului-sef: Bobicova Tatiana

Telefon: +37322725185

Numărul mediu scriptic al personalului în perioada precedentă: 155 persoane.

Unitatea de masura: leu

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Anexa 8

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vinzari	010	26004455	27623235
Alte venituri din activitatea operationala	020	23	8993
Venituri din alte activitati	030	16432	23184
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	26020910	27655412
Variatia stocurilor	050		
Costul vinzarilor mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	9526807	9140565
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	14529566	15299914
Contributii de asigurari sociale de stat obligatorii si prime de asigurare obligatorie de asistenta medicala	090	3739406	3438774
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea activelor imobilizate	100	1373735	1443049
Alte cheltuieli	110	368	3863
Cheltuieli din alte activitati	120	120	

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	29170002	29326165
Profit (pierdere) pina la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	-3149092	-1670753
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	-3149092	-1670753

BILANȚUL

la 01.01.2020

Anexa 1

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizari necorporale	010	25714	12104
	Imobilizari corporale in curs de executie	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	20512584	22070031
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investitii financiare pe termen lung in parti neafiliate	070		
	Investitii financiare pe termen lung in parti afiliate	080		
	Investitii imobiliare	090		
	Creante pe termen lung	100		
	Avansuri acordate pe termen lung	110		
	Alte active imobilizate	120		
	Total active imobilizate (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	20538298	22082135
	Active circulante			
	Materiale	140	1480032	1525883
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mica valoare si scurta durata	160	811490	970575
	Productia in curs de executie si produse	170		
	Marfuri	180		
	Creante comerciale	190		
Creante ale partilor afiliate	200		492010	

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
2.	Avansuri acordate curente	210	56544	121965
	Creante ale bugetului	220	15221	15718
	Creante ale personalului	230	693	1435
	Alte creante curente	240		255
	Numerar in casierie si la conturi curente	250	1153945	546158
	Alte elemente de numerar	260		
	Investitii financiare curente in parti neafiliate	270		
	Investitii financiare curente in parti afiliate	280		
	Alte active circulante	290	2739	1744
	Total active circulante (rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210 + rd.220 + rd.230 + rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280 + rd.290)	300	3520664	3675743
Total active (rd.130 + rd.300)	310	24058962	25757878	
3.	Capital propriu			
	Capital social si suplimentar	320	16169163	26364660
	Rezerve	330		
	Corectii ale rezultatelor anilor precedenti	340		x
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti	350	-6185808	-6185808
	Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune	360		x
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370		x
	Alte elemente de capital propriu	380		
Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	9983355	18508099	
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Imprumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430	114261	84390
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	114261	84390
	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Imprumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	70375	1735990
	Datorii fata de partile afiliate	480		

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
5.	Avansuri primite curente	490		
	Datorii fata de personal	500		8220
	Datorii privind asigurarile sociale si medicale	510		668
	Datorii fata de buget	520		
	Venituri anticipate curente	530	131554	154709
	Datorii fata de proprietari	540	13759417	5265469
	Finantari si incasari cu destinatie speciala curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570		333
	Total datorii curente (rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480 + rd.490 + rd.500 + rd.510 + rd.520 + rd.530 + rd.540 + rd.550 + rd.560 + rd.570)	580	13961346	7165389
Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	24058962	25757878	

SITUATIA DE PROFIT SI PIERDERE

de la 01.01.2019 pina la 31.12.2019

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vinzari	010	26004455	27623235
Costul vinzarilor	020	27763937	28196690
Profit brut (pierdere bruta) (rd.010 - rd.020)	030	-1759482	-573455
Alte venituri din activitatea operationala	040	23	8993
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	1405578	1125612
Alte cheltuieli din activitatea operationala	070	367	3863
Rezultatul din activitatea operationala: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-3165404	-1693937
Rezultatul din alte activitati: profit (pierdere)	090	16312	23184
Profit (pierdere) pina la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	-3149092	-1670753
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	-3149092	-1670753

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la pina la

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la inceputul perioadei de gestiune	Majorari	Diminuari	Sold la sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	Capital social si suplimentar					
	Capital social	010	16169163	10195497		26364660
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevarsat	030	()	()	()	()
	Capital neinregistrat	040				
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social si suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	16169163	10195497		26364660
2	Rezerve					
	Capital de rezerva	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	Total reserve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100				
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita)					
	Corectii ale rezultatelor anilor precedenti	110	X			
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti	120	-6185808			-6185808
	Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune	130	X	-1670753		-1670753
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X			
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperita) (rd.110 + rd.120 + rd.130 - rd.140 + rd.150)	160	-6185808	-1670753		-7856561
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170				
	Diferente din reevaluare	171				
	Subventii entitatilor cu proprietate publica	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	9983355	8524744		18508099

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la pina la

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operationala			

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Incasari din vinzari	010	25837188	27727499
Plati pentru stocuri si servicii procurate	020	11923374	9976061
Plati catre angajati si organe de asigurare sociala si medicala	030	16865212	17532050
Dobinzi platite	040		
Plata impozitului pe venit	050	1386375	1208694
Alte incasari	060	2529319	494026
Alte plati	070	104359	121500
Fluxul net de numerar din activitatea operationala (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-1912813	-616780
Fluxuri de numerar din activitatea de investitii			
Incasari din vanzarea activelor imobilizate	090		
Plati aferente intrarilor de active imobilizate	100		
Dobinzi incasate	110		
Dividende incasate	120		
Alte incasari (plati)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investitii (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
Fluxuri de numerar din activitatea financiara			
Incasari sub forma de credite si imprumuturi	150		
Plati aferente rambursarii creditelor si imprumuturilor	160		
Dividende platite	170		
Incasari din operatiuni de capital	180		
Alte incasari (plati)	190	6074	8993
Fluxul net de numerar din activitatea financiara (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	6074	8993
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-1906739	-607787
Diferente de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la inceputul perioadei de gestiune	230	3060684	1153945
Sold de numerar la sfirsitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1153945	546158

Date generale

Anexa 6

- Certificat de inregistrare a entitatii, eliberat de Camera Inregistrarii de Stat.
Numar de inregistrare 1003600152709 Data inregistrarii 19.12.2003 Seria MD Numar 10876
- Capital social inregistrat de Camera Inregistrarii de Stat:
data 19.12.2013, suma 26364660 lei, inclusiv:
 - cota statului lei,
 - cota detinatorilor a cel putin 20% Increase lei.

Modificari ulterioare:

- a) 14.03.2013, suma 1069900 lei, inclusiv cota statului 1069900 lei,
b) 14.07.2014, suma 2379800 lei, inclusiv cota statului 2379800 lei.

3. Entitatile, activitatea carora necesita licenta, indica:

Licenta in vigoare:

Nr. Ord.	Numar	Data eliberarii	Termen de valabilitate	Tipul de activitate	Organul care a eliberat licenta
1					

4. Numarul mediu scriptic al personalului in perioada de gestiune 155 persoane, inclusiv pe categorii:

- 1) personal administrativ 10 persoane,
2) muncitori 90 persoane.

5. Numarul personalului la 31 decembrie 2019 155 persoane.

6. Remunerarea personalului entitatii in perioada de gestiune 15299914 lei.

7. Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere si supraveghere si alte angajamente aparute sau asumate in legatura cu pensiile membrilor actuali sau ale fostilor membri ai acestor organe, pe categorii lei.

8. Avansurile si creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 lei, inclusiv rambursate lei.

9. Valoarea activelor imobilizate si circulante, inregistrate in calitate de gaj

- 1) valoarea de gaj lei,
2) valoarea contabila lei.

10. Numarul actiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune unitati.

11. Profit net (pierdere neta) a perioadei de gestiune pentru o actiune ordinara:

- 1) profit lei,
2) pierdere lei.

12. Dividende calculate pentru o actiune ordinara pentru perioada de gestiune:

- 1) platite lei,
2) planificate pentru plata lei.

13. Valuta straina disponibila, recalculata in moneda nationala a Republicii Moldova - total lei, inclusiv (lei, denumirea si codul valutei):

Nr. Ord.	lei	denumirea	codul valutei
1			

14. Numerar legat - total lei.

In rindurile, in care se inscriu sumele de gaj, in toate coloanele prin fractie se reflecta:

- a) la numarator - valoarea de gaj;
b) la numitor - valoarea contabila

Anexa 9

NOTA INFORMATIVA privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 1

Creante, investitii financiare si datorii pe termen lung aferente fondatorilor nerezidenti

Indicatori	Cod rd./ cod tara	Sold la inceputul perioadei de gestiune	Modificari in perioada de gestiune			Sold la sfirsitul perioadei de gestiune
			Intrari / majorari	Iesiri / diminuari	Diferente de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creante si investitii financiare pe termen lung - total	010					
Creante comerciale, inclusiv pe tari:	020					

1	2	3	4	5	6	7
Avansuri acordate, inclusiv pe tari:	030					

1	2	3	4	5	6	7
Imprumuturi acordate si creante privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe tari:</i>	040					

1	2	3	4	5	6	7
Alte creante si investitii financiare, <i>inclusiv pe tari:</i>	050					

1	2	3	4	5	6	7
Datorii pe termen lung - total	060					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe tari:</i>	070					

1	2	3	4	5	6	7
Avansuri primite, <i>inclusiv pe tari:</i>	080					

1	2	3	4	5	6	7
Credite bancare, imprumuturi si datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe tari:</i>	090					

1	2	3	4	5	6	7
Alte datorii, <i>inclusiv pe tari:</i>	100					

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050
Rd.060= rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100
Col.7 = col.3+col.4-col.5±col.6

Anexa 9

NOTA INFORMATIVA privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 2

Creante, investitii financiare si datorii pe termen lung aferente nerezidentilor, cu exceptia fondatorilor

Indicatori	Cod rd./ cod tara	Sold la inceputul perioadei de gestiune	Modificari in perioada de gestiune			Sold la sfirsitul perioadei de gestiune
			Intrari / majorari	Iesiri / diminuari	Diferente de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creante si investitii financiare pe termen lung - total	010					
Creante comerciale, <i>inclusiv pe tari:</i>	020					

1	2	3	4	5	6	7
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe tari:</i>	030					

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Avansuri primite, inclusiv pe tari:	090								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Credite bancare, imprumuturi si datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	100								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Alte datorii, inclusiv pe tari:	110								

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060

Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Col.(9+10) = col.(3+4) + col.5 - col.7 ± col.8

Anexa 9

NOTA INFORMATIVA privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 5

Investitii financiare in strainatate si participarea nerezidentilor in capitalul social

Indicatori	Cod rd./ cod tara	Sold la inceputul perioadei de gestiune	Intrari/ majorari	Iesiri/ diminuari	Sold la sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Investitii financiare	010				
Cote de participatie si actiuni de pina la 10% inclusiv, in capitalul social al entitatilor nerezidente, inclusiv pe tari:	020				

1	2	3	4	5	6
Cote de participatie si actiuni de peste 10% in capitalul social al entitatilor nerezidente, inclusiv pe tari:	030				

1	2	3	4	5	6
Capital social	040				
Cote de participatie si actiuni de pina la 10% inclusiv, inclusiv pe tari:	050				

1	2	3	4	5	6
Cote de participatie si actiuni de peste 10%, inclusiv pe tari:	060				

Rd.010= rd.020 + rd.030

Rd.040= rd.050 + rd.060

**NOTA INFORMATIVA
privind relatiile cu nerezidentii**

Venituri si cheltuieli aferente tranzactiilor cu nerezidentii

Indicatori	Cod rd./ cod tara	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri - total	010		
Venituri aferente bunurilor procurate si vandute peste hotare fara trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe tari:</i>	020		

1	2	3	4
Venituri din dobinzi aferente activitatii operationale si altor activitati, <i>inclusiv pe tari:</i>	030		

1	2	3	4
Venituri din dividende si participatii in alte entitati, <i>inclusiv pe tari:</i>	040		

1	2	3	4
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescriptie expirat, <i>inclusiv pe tari:</i>	050		

1	2	3	4
Alte venituri, <i>inclusiv pe tari:</i>	060		

1	2	3	4
Cheltuieli - total	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate si vandute peste hotare fara trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe tari:</i>	080		

1	2	3	4
Cheltuieli privind dobinzile, <i>inclusiv pe tari:</i>	090		

1	2	3	4
Cheltuieli si provizioane aferente creantelor comerciale si altor creante compromise, <i>inclusiv pe tari:</i>	100		

1	2	3	4

1	2	3	4
Alte cheltuieli, inclusiv pe tari:	110		

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060

Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Anexa 9

NOTA INFORMATIVA privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 7

Bunuri ale nerezidentilor inregistrate in conturi extrabilantiere

Indicatori	Cod rd./ cod tara	Sold la inceputul perioadei de gestiune	Intrari/ majorari	Iesiri/ diminuari	Sold la sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Bunuri primite in baza contractelor de comision, inclusiv pe tari:	010				

1	2	3	4	5	6
Bunuri primite spre prelucrare, inclusiv pe tari:	020				

1	2	3	4	5	6
Bunuri obtinute din materialele prelucrate, inclusiv pe tari:	030				

Col.6 = col.3+col.4-col.5

Informațiile privind activele imobilizate

Anexa 7

Indicatori	Nr. rind	Existența la începutul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la începutul perioadei	Deprecierea acumulată la începutul perioadei	Intrarea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Ieșirea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Existența la sfârșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfârșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfârșitul perioadei
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100	0	0		0	0	0	0	
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total inclusiv:	200	115761	90047		8260	5000	119021	106917	
2.1 brevete și mărci	210	8660	8660		3260		11920	11920	
2.2. licențe de activitate	220	35439	21393			5000	30439	24488	
2.3. programe informatice	230	71662	59994		5000		76662	70509	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300								
4. Terenuri	400			x					x

Indicatori	Nr. rind	Existența la începutul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la începutul perioadei	Deprecierea acumulată la începutul perioadei	Intrarea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Ieșirea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Existența la sfârșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfârșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfârșitul perioadei
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
5. Mijloace fixe, total din care:	500	36656807	16144223		2989222		39646029	17575998	
5.1. clădiri	510	23262249	7730810		2668572		25930821	8313702	
5.2. construcții speciale	520	445536	445536		5800		451336	445697	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	12128713	7306693		256454		12385167	8116918	
inclusiv: tehnică de calcul	531	63188	63188				63188	63188	
5.4. mijloace de transport	540	592752	446347				592752	473376	
5.5. instrumente și inventar	550								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț	560								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	570								
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	580								
5.9. alte mijloace fixe	590	227557	214837		58396		285953	226305	
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

* conform art.36 din Legea contabilității

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)