

15 02 2019



Data primirii

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada **01 ianuarie – 31 decembrie 2018**

Entitatea **IMSP Spitalul Clinic Municipal "SFÂNTA TREIME"**

**5 6 9 2 1 2 6**

Cod CUIHO

(Denumirea completă)

**1 0 0 3 6 0 0 1 5 2 5 9 2**

Cod IDNO

Sediul: MD **2068**

Cod poștal

**Chișinău, sec. Rîșcani**

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

**150**

Cod CUATM

**str. Aleco Russo, 11**

strada, nr, bl.

Activitatea principală

**Activitati de asistenta spitaliceasca**

**Q8610**

Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate

**13**

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

**INSTITUTII PUBLICE**

**880**

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. **022-44-30-47** e-mail **natalia\_dns@mail.ru**

WEB

Unitatea de măsură: lei

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna) **Natalia DENISOVA**

Tel. **022-44-30-47**

Anexa 8

### Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	165 470 480	169 544 812
Alte venituri din activitatea operațională	020	162 912	145 423
Venituri din alte activități	030	9 019	24 078
<b>Total venituri</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	<b>165 642 411</b>	<b>169 714 313</b>
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	40 074 328	40 294 764
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	72 995 876	79 052 161
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	18 922 744	19 784 193
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	25 165 235	26 185 798
Alte cheltuieli	110	12 367 907	13 592 507
Cheltuieli din alte activități	120	4 411	8 875
<b>Total cheltuieli</b> (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	<b>169 530 501</b>	<b>178 918 298</b>
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	(3 888 090)	(9 203 985)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	(3 888 090)	(9 203 985)



## BILANȚUL

la 31 decembrie 2018

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	<b>Active imobilizate</b>			
	Imobilizări necorporale	010	11 923	3 499
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	887 677	3 015 316
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	152 112 847	137 718 485
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070		
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080		
	Investiții imobiliare	090		
	Creanțe pe termen lung	100		
	Avansuri acordate pe termen lung	110		
	Alte active imobilizate	120		
	<b>Total active imobilizate</b> (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	<b>153 012 447</b>	<b>140 737 300</b>
2.	<b>Active circulante</b>			
	Materiale	140	9 974 916	9 684 346
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	1 627 773	2 383 374
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	111 700	152 656
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	68 896	9 078
	Creanțe ale bugetului	220	31 000	8 500
	Creanțe ale personalului	230		280
	Alte creanțe curente	240	392 643	3 696
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	3 291 677	1 660 078
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	28 405	20 622
	<b>Total active circulante</b> (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	<b>15 527 010</b>	<b>13 922 630</b>
	<b>Total active</b> (rd.130 + rd.300)	310	<b>168 539 457</b>	<b>154 659 930</b>



## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01 Ianuarie până la 31 decembrie 2015

DIRECȚIA GENERALĂ  
PENTRU STATISTICĂ

12 FEB. 2016

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	<b>Capital propriu</b>			
	Capital social și suplimentar	320	41 760 654	41 760 654
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	146 813
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	(15 505 516)	(15 505 516)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	(9 203 985)
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370		
	Alte elemente de capital propriu	380	1 122 447	937 251
	<b>Total capital propriu</b> (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	<b>27 377 585</b>	<b>18 135 217</b>
4.	<b>Datorii pe termen lung</b>			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430	90 063 069	73 919 575
	<b>Total datorii pe termen lung</b> (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	<b>90 063 069</b>	<b>73 919 575</b>
5.	<b>Datorii curente</b>			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460	59 987	435 718
	Datorii comerciale	470	3 219 992	5 306 065
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	-	177 404
	Datorii față de personal	500		
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510		
	Datorii față de buget	520		
	Venituri anticipate curente	530	635 287	604 224
	Datorii față de proprietari	540	47 030 555	56 080 555
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560	151 432	-
	Alte datorii curente	570	1 550	1 172
	<b>Total datorii curente</b> (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	<b>51 098 803</b>	<b>62 605 138</b>
	<b>Total pasive</b> (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	<b>168 539 457</b>	<b>154 659 930</b>





## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	165 470 480	169 544 812
Costul vânzărilor	020	152 607 610	162 038 530
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	<b>12 862 870</b>	<b>7 506 282</b>
Alte venituri din activitatea operațională	040	162 912	145 423
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	16 918 480	16 870 893
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070		
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	<b>(3 892 698)</b>	<b>(9 219 188)</b>
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	4 608	15 203
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	<b>(3 888 090)</b>	<b>(9 203 985)</b>
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	<b>(3 888 090)</b>	<b>(9 203 985)</b>

Anexa 3

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2018

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
1	<b>Capital social și suplimentar</b>					
	Capital social	010	41 760 654			41 760 654
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	( )	( )	( )	( )
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	( )	( )	( )	( )
	<b>Total capital social și suplimentar</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	<b>41 760 654</b>			<b>41 760 654</b>
2	<b>Rezerve</b>					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	<b>Total rezerve</b> (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100				
3	<b>Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b>					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110	x	146 813		146 813
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	(15 505 516)			(15 505 516)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x		9 203 985	(9 203 985)
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	( )	( )	( )	( )
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	<b>Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b> (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	<b>(15 505 516)</b>	<b>146 813</b>	<b>9 203 985</b>	<b>(24 562 688)</b>
4	<b>Alte elemente de capital propriu, din care</b>	170				
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172	1 122 447		185 196	937 251
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	<b>27 377 585</b>	<b>146 813</b>	<b>9 389 181</b>	<b>18 135 217</b>



## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2018

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	139 760 439	156 329 861
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	45 856 686	57 114 455
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	91 918 620	98 836 354
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	17 034 452	10 910 732
Alte plăți	070	559 970	1 428 470
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 )</b>	<b>080</b>	<b>18 459 615</b>	<b>9 874 192</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	15 906 690	11 499 352
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)</b>	<b>140</b>	<b>(15 906 690)</b>	<b>(11 499 352)</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		
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>	<b>200</b>		
<b>Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)</b>	<b>210</b>	<b>2 552 925</b>	<b>(1 625 160)</b>
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(3 340)	(6 439)
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	<b>230</b>	<b>742 092</b>	<b>3 291 677</b>
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)</b>	<b>240</b>	<b>3 291 677</b>	<b>1 660 078</b>



## Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.  
Număr de înregistrare **1003600152592** Data înregistrării **19.12.2003** Seria **MD** Număr **0005762**
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:  
data "09" decembrie 2014, suma **41 760 654 lei**, inclusiv:
  - 1) cota statului \_\_\_\_\_ lei,
  - 2) cota deținătorilor a cel puțin 20% \_\_\_\_\_ lei.
 Modificări ulterioare:
  - a) "\_\_\_\_" \_\_\_\_\_, suma \_\_\_\_\_ lei, inclusiv cota statului \_\_\_\_\_ lei,
  - b) "\_\_\_\_" \_\_\_\_\_, suma \_\_\_\_\_ lei, inclusiv cota statului \_\_\_\_\_ lei.
3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:  
Licența în vigoare:
  - 1) Număr \_\_\_\_\_, data eliberării \_\_\_\_\_  
Termen de valabilitate \_\_\_\_\_  
Tipul de activitate \_\_\_\_\_  
Organul care a eliberat licența \_\_\_\_\_
  - 2) Număr \_\_\_\_\_, data eliberării \_\_\_\_\_  
Termen de valabilitate \_\_\_\_\_  
Tipul de activitate \_\_\_\_\_  
Organul care a eliberat licența \_\_\_\_\_
  - 3) Număr \_\_\_\_\_, data eliberării \_\_\_\_\_  
Termen de valabilitate \_\_\_\_\_  
Tipul de activitate \_\_\_\_\_  
Organul care a eliberat licența \_\_\_\_\_
4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune **924,9** persoane, inclusiv pe categorii:
  - 1) personal administrativ **26** persoane,
  - 2) alt personal **898,9** persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2018 **990** persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune **79 052 161 lei**.
7. Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere și supraveghere și alte angajamente apărute sau asumate în legătură cu pensiile membrilor actuali sau ale foștilor membri ai acestor organe, pe categorii \_\_\_\_\_ lei.
8. Avansurile și creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 \_\_\_\_\_ lei, inclusiv rambursate \_\_\_\_\_ lei.
9. Valoarea activelor imobilizate și circulante, înregistrate în calitate de gaj<sup>1</sup>
  - 1) valoarea de gaj \_\_\_\_\_ lei,
  - 2) valoarea contabilă \_\_\_\_\_ lei.
10. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune \_\_\_\_\_ unități.
11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:
  - 1) profit \_\_\_\_\_ lei \_\_\_\_\_ bani,
  - 2) pierdere \_\_\_\_\_ lei \_\_\_\_\_ bani.
12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:
  - 1) plătite \_\_\_\_\_ lei \_\_\_\_\_ bani,
  - 2) planificate pentru plată \_\_\_\_\_ lei \_\_\_\_\_ bani.
13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total \_\_\_\_\_ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):
  - 1) \_\_\_\_\_
  - 2) \_\_\_\_\_
  - 3) \_\_\_\_\_
14. Numerar legat – total **1 660 078** lei

<sup>1</sup> În rîndurile, în care se înscriu sumele de gaj, în toate coloanele prin fracție se reflectă:

a) la numărător – valoarea de gaj;  
b) la numitor – valoarea contabilă



## Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
<b>Investiții financiare</b>	010				
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	020				
..					
Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	030				
..					
<b>Capital social</b>	040				
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe țări:</i>	050				
..					
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, <i>inclusiv pe țări:</i>	060				
..					

Rd.010= rd.020 + rd.030; Rd.040= rd.050 + rd.060; Col.6 = col.3+col.4-col.5

Tabelul 6

## Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Venituri – total</b>	010		
Venituri aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	020		
..			
Venituri din dobânzi aferente activității operaționale și altor activități, <i>inclusiv pe țări:</i>	030		
..			
Venituri din dividende și participații în alte entități, <i>inclusiv pe țări:</i>	040		
..			
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, <i>inclusiv pe țări:</i>	050		
..			
Alte venituri, <i>inclusiv pe țări:</i>	060		
..			
<b>Cheltuieli – total</b>	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	080		
..			
Cheltuieli privind dobânzile, <i>inclusiv pe țări:</i>	090		
..			
Cheltuieli și provizioane aferente creanțelor comerciale și altor creanțe compromise, <i>inclusiv pe țări:</i>	100		
..			
Alte cheltuieli, <i>inclusiv pe țări:</i>	110		
..			

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060; Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Tabelul 7

## Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ diminuări	Ieșiri/ micșorări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Bunuri primite în baza contractelor de comision, <i>inclusiv pe țări</i>	010				
..					
Bunuri primite spre prelucrare, <i>inclusiv pe țări</i>	020				
..					
Bunuri obținute din materialele prelucrate, <i>inclusiv pe țări</i>	030				
..					

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

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității\*

Director Oleg CRUDU

Contabil-șef Natalia DENISOVA



\* conform art.36 din Legea contabilității