

26
Data primirii



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada - 2020

Entitatea IMSP Centrul de Sănătate

(Denumirea completă)

Sîngerei

07008192

Cod CUIIO

1008602012781

Cod IDNO

Sediul: MD 6201 or. Sîngerei

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

7401

Cod CUATM

Activitatea principală

strada, nr, bl.

98621

Cod CAEM-2

Forma de proprietate

12

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

880

Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 262-2-60-33 WEB

e-mail

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna)

Vera Chelcu

Tel.

262-2-60-33

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 111 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*



[Signature]

* 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
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. Imobilizări necorporale				
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010			
2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020			
din care:				
2.1. concesiuni, licențe și mărci	021			
2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022			
2.3. programe informatice	023		5000	3800
2.4. alte imobilizări necorporale	024			
3. Fond comercial	030			
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040			
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050		5000	3800
II. Imobilizări corporale				
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060			
2. Terenuri	070			
3. Mijloace fixe, total	080		1840641	2053832
din care:				
3.1. clădiri	081		1231924	1109811
3.2. construcții speciale	082			
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083		508717	944021
3.4. mijloace de transport	084			
3.5. inventar și mobilier	085			
3.6. alte mijloace fixe	086			
4. Resurse minerale	090			
5. Active biologice imobilizate	100			
6. Investiții imobiliare	110			
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120			
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130		1840641	2053832
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			
din care:	151			
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			
Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160			



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	1745641 ✓	2057632
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	1459173 ✓	1817616
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	646737 ✓	632915
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	2105910	2450531
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	12687 ✓	2697
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	193201 ✓	
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	5155 ✓	5155
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340	265843 ✓	473034
6. Cheltuieli anticipate curente	350		4126
7. Alte active circulante	360	14113 ✓	4528
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	490999	489540
III. Investiții financiare curente			
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		
Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400		
IV. Numerar și documente bănești	410	355130 ✓	628628
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	2952039	3568699
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	4697680	5626331

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C. CAPITAL PROPRIU				
I. Capital social și neînregistrat				
1. Capital social		440		
2. Capital nevărsat		450	()	()
3. Capital neînregistrat		460		
4. Capital retras		470	()	()
5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate		480	1315812	1315812
Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470+ rd.480)		490	1315812	1315812
II. Prime de capital		500		
III. Rezerve				
1. Capital de rezervă		510		
2. Rezerve statutare		520		
3. Alte rezerve		530		
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)		540		
IV. Profit (pierdere)				
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți		550	x	
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți		560	1259122	1259122
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune		570	x	371100
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune		580	x	()
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)		590	1259122	1630222
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	2574834	2945934
D. DATORII PE TERMEN LUNG				
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		
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		

E. 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	1225306	1263005
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750		
6. Datorii față de personal	760	113827	
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	32441	
8. Datorii față de buget	780	4451	10025
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800	746821	1407243
11. Alte datorii curente	810		124
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	2122846	2680397
F. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860		
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	4697680	5626331



ctia
listică
GEREI



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE de la 01.01 până la 31.12 2020

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	15554064	17726452
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	3618765	3703747
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	11935289	14022805
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	14198555	16048404
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	3214120	3334068
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	10983435	12713336
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	1356509	1648048
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuție	050		
Cheltuieli administrative	060	1427656	1307948
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070		
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(71147)	341100
Venituri financiare, total	090	13068	
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		
Cheltuieli financiare, total	100	16465	
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		
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	(3388)	
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140		
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	(3388)	
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160		
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	(74535)	341100

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01 pînă la 31.01 2020

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	15 554 064	17 726 452
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	5 678 210	5 823 490
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	9 636 687	10 975 312
Dobânzi plătite	040	6401	
Plata impozitului pe venit	050	500 485	654 152
Alte încasări	060		
Alte plăți	070		
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(267 709)	273 498
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi 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		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
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		
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(267 709)	273 498
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	62 2839	3 55130
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	355130	628628

Notă explicativă
IMSP Centrul de Sănătate Sîngerei

Informații privind corespunderea situațiilor financiare
Standardelor Naționale de Contabilitate

IMSP Centrul de Sănătate Sîngerei :

Data înregistrării 18.12.2007 certificat de înregistrare ser.MD nr.00757761.

Situațiile financiare sînt întocmite în conformitate cu prevederile Standardelor Naționale de Contabilitate. Abateri de la principiile de bază și caracteristicile calitative prevăzute în Standardele Naționale de Contabilitate nu au fost comise.

Dezvăluirea politicilor contabile

Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedeelelor prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 95 din 30 decembrie 2019. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a IMSP Centrul de Sănătate Sîngerei în 2020

Analiza veniturilor din vânzări

IMSP Centrul de Sănătate Sîngerei a înregistrat în 2020 veniturile din vânzări în mărime de 17 726 452 lei, ceea ce constituie cu 12,3 % mai mult față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include două tipuri de activități: comercializarea mărfurilor, prestarea serviciilor . Genul principal de activitate prestarea serviciilor de 14 022 705 lei cu cota predominantă de 79,1 % în totalul vânzărilor. Ponderea comerțului de 3 703 747 lei, constituie 20,9% .

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2020 IMSP Centrul de Sănătate Sîngerei a obținut un profit în mărime de 371 100 lei, ceea ce reprezintă o marire cu 445 635 lei sau cu 83,3 % față de perioada de gestiune precedentă.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității prevalează mijloacele fixe, a căror pondere constituie 36,6 % din activele disponibile la finele anului 2020.

În cursul anului 2020 s-a micșorat mărimea absolută și relativă a resurselor economice aferente decontărilor cu debitorii. Cota creanțelor a micșorat cu 2,1% (de la 6,8 % la începutul anului 2020 pînă la 4,7% la sfîrșit).

Alte categorii de active, cum sînt stocurile și numerarul, reprezintă cote: respectiv de 52,2% și 11,2% din totalul activelor disponibile la sfîrșitul 2020.

Informații privind creanțele

Valoarea contabilă a creanțelor (în lei):	la 01.01.2020	la 31.12.2020
- Creanțe comerciale	12 687	2 697
- Creanțe ale bugetului	5 155	5 155
- Alte creanțe curente	265 843	473 034

Informații privind stocurile

Valoarea contabilă totală a stocurilor la 01.01.2020 - 2 105 910 lei.

Valoarea contabilă totală a stocurilor la 31.12.2020 - 2 450 531 lei.

Valoarea contabilă totală a stocurilor intrate în 2020 - 6 752 743 lei.

Valoarea contabilă totală a stocurilor ieșite în 2020 - 6 408 122 lei.

Contabi șef

Guțu Vera

Digitally signed by Guțu Vera
Date: 2021.04.22 11:04:04 EEST
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova

