

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2018 31.12.2018

Entitatea IMSP Spitalul Clinic Municipal nr.1
(Denumirea completă)

2049298 1003600152673
(Cod CUIIO) (Cod IDNO)

Sediul: MD MD-2001 MUN.CHIȘINĂU; MUN.CHIȘINĂU SEC.BOTANICA 110
(Cod poștal) Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM
Meleștiu, 20, , of.

Activitatea principală: strada, nr, bl. Activitati de asistenta spitaleasca
Q8610
Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate: Proprietatea municipala 13
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică: INSTITUTII PUBLICE 880
Cod CFOJ

Date de contact: Tel. +37322354793 e-mail scml@ms.md
WEB:

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Domenico Marina
Tel. +37369215705

Unitatea de măsură: leu

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	110.714.788	112.505.293
Alte venituri din activitatea operațională	020	27.718	158.607
Venituri din alte activități	030	2.424.187	1.962.626
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	113.166.693	114.626.526
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	57.276.056	59.951.816
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	15.196.810	15.121.916
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	8.741.145	8.982.989
Alte cheltuieli	110	28.737.360	33.809.620
Cheltuieli din alte activități	120	2.287.459	1.957.545
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	112.238.830	119.823.886
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	927.863	-5.197.360
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	99.755	
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	828.108	-5.197.360

BILANȚUL

la 31.12.2018

Nr. cpt.	A C T I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	7.902	23.502
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	71.250.892	73.206.391
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060	3.140	3.140
	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		
	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	71.261.934	73.233.033
2.	Active circulante			
	Materiale	140	6.070.143	7.072.876
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	2.154.206	3.114.259
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	245.914	395.312
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	375.401	231.132
	Creanțe ale bugetului	220		24.636
	Creanțe ale personalului	230	3.712	3.472
	Alte creanțe curente	240	12.904	18.900
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	14.653.907	11.192.432
	Alte elemente de numerar	260	33.822	33.822
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280	6.193	3.850
	Alte active circulante	290		
	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	23.556.202	22.090.691
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	94.818.136	95.323.724

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.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	72.103.350	72.103.350
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	487.364
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	-21.439.392	-21.439.392
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	-5.197.360
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	
	Alte elemente de capital propriu	380	23.062.390	25.116.225
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	73.726.348	71.070.187
4.	Datorii pe termen lung			
	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		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440		
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	1.429.759	1.792.639
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	347.006	592.209
	Datorii față de personal	500	760	2.187
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510		
	Datorii față de buget	520	85.364	
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540	19.228.899	21.866.502
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570		
	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	21.091.788	24.253.537
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	94.818.136	95.323.724

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	110.714.788	112.505.293
Costul vânzărilor	020	99.129.742	107.331.973
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	11.585.046	5.173.320
Alte venituri din activitatea operațională	040	27.718	158.607
Cheltuieli de distribuie	050		
Cheltuieli administrative	060	10.371.067	10.192.734
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	450.562	341.634
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	791.135	-5.202.441
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	136.728	5.081
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	927.863	-5.197.360
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	99.755	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	828.108	-5.197.360

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

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	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	68.116.060			68.116.060
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	()	()	()	()
	Capital neînregistrat	040	3.987.290			3.987.290
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	72.103.350			72.103.350
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100				
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		487.364		487.364
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	-21.439.392			-21.439.392
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X		5.197.360	-5.197.360
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	()	()	()
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-21.439.392	487.364	5.197.360	-26.149.388
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170	23.062.390	6.399.792	4.345.957	25.116.225
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172	23.062.390	6.399.792	4.345.957	25.116.225
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	73.726.348	6.887.156	9.543.317	71.070.187

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	108.195.175	110.217.848
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	37.495.401	46.134.461
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	72.722.547	75.327.779
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	60.000	110.000
Alte încasări	060	5.718	8.877.004
Alte plăți	070	83.423	1.010.194
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	-2.160.478	-3.487.582
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
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		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	4.974.483	27.096
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	4.974.483	27.096
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	2.814.005	-3.460.486
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		-989
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	11.873.724	14.687.729
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	14.687.729	11.226.254

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.

Număr de înregistrare 10036001526 Data înregistrării 18.12.2003 Seria 110 Număr 0010659
73

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data 11.12.2008, suma 46.453.960 lei, inclusiv:

1) cota statului 46.453.960 lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% lei,

Modificări ulterioare:

a) 17.04.2013, suma 54.068.060 lei, inclusiv cota statului 54.068.060 lei,

b) 02.07.2014, suma 68.116.060 lei, inclusiv cota statului 68.116.060 lei,

3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:

Licența în vigoare:

) Număr, data eliberării

Termen de valabilitate

Tipul de activitate

Organul care a eliberat licența

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 837 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 22 persoane,

2) muncitori 815 persoane,

5. Numărul personalului la 31.12.2018 827 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 59.951.816 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 gaj¹

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,

2) pierdere lei.

12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:

1) plătite lei,

2) planificate pentru plată lei.

13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total lei,

inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

) codul valutei

14. Numerar legat – total lei.

În rândurile, 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

Informațiile privind activele imobilizate

de la 01.01.2018 până la 31.12.2018

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
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total inclusiv:	200	57.537	49.635		21.000		78.537	55.035	
2.1 brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220	25.246	17.344		21.000		46.246	22.744	
2.3. programe informatice	230	32.291	32.291				32.291	32.291	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300								
4. Terenuri	400		x					x	
5. Mijloace fixe, total din care:	500	162.597.007	91.346.115		10.933.090		173.530.097	100.323.706	
5.1. clădiri	510	100.423.106	56.012.001		4.962.144		105.385.250	60.545.942	
5.2. construcții speciale	520	1.572.150	827.192				1.572.150	884.249	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	59.056.901	33.190.550		5.872.835		64.929.736	37.528.217	
inclusiv: tehnică de calcul	531	575.669	575.669				575.669		
5.4. mijloace de transport	540	792.692	600.238				792.692	634.356	
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	752.158	716.134		98.111		850.269	730.942	
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								

NOTĂ INFORMATIVĂ
privind relațiile cu nerezidenții

Tabelul 1

Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente *fondatorilor* nerezidenți

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Intrări/ majorări	Leșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010					
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020					
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030					
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040					
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
Datorii pe termen lung – total	060					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	070					
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					

Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente nerezidenților, *cu excepția fondatorilor*

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010					
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020					
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030					
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040					
Depozite, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	060					
Datorii pe termen lung – total	070					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110					

Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente *fondatorilor nerezidenți*

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune		Modificări în perioada de gestiune				Sold la sfârșitul perioadei de gestiune	
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Intrări/majorări		Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an
				Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – total	010								
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020								
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030								
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040								
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	050								
Datorii curente – total	060								
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	070								
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	080								
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	090								
Datorii privind dividendele calculate, <i>inclusiv pe țări:</i>	100								
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110								

Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente nerezidenților, *cu excepția fondatorilor*

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune		Modificări în perioada de gestiune				Sold la sfârșitul perioadei de gestiune	
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Intrări/majorări		Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an
				Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – total	010								
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020								
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030								
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040								
Depozite, <i>inclusiv pe țări:</i>	050								
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	060								
Datorii curente – total	070								
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	080								
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	090								
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	100								
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110								

Tabelul 5

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
Investiții financiare	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				
Capital social	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				

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				

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri – total	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		
Cheltuieli – total	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		

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

* conform art.36 din Legea contabilității