

SITUAȚIILE FINANCIARE

Entitatea pentru perioada anual 20 19
Intreprinderea Municipality IDNO 10918427
Centrul stomatologic (Denumirea completă) Cod CUIJO 1013600040141
Sediul: MD 3401 Roh Stănescu Cod IDNO 8001
Cod poștal (Raionul (municipiul, UTA); Localitatea) Cod CUATM

Activitatea principală Asistența medicală stomatologică 28623
Cod CAEM-2

Forma de proprietate Proprietate de stat 12

Forma organizatorico-juridică de stat 610
Cod CFP

Date de contact: Tel. 02872182 e-mail inc@straseni.md 610
Cod CFP
WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) M. Clime
Tel. 02872182 82 0964537

Anexa 8

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
Venituri din vânzări	010	2491966	2504414
Alte venituri din activitatea operațională	020		
Venituri din alte activități	030	837	1188
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	2492797	2506195
Variația stocurilor	050		
Costul vânzării mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	1418260	1564020
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	345768	343256
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100		
Alte cheltuieli	110	1040956	534878
Cheltuieli din alte activități	120		
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	2804984	2142094
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)	140		
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	(312187)	36057

BILANȚUL

la 31.12. 2019

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010		
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	446 296	462 564
	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		
	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	446 296	462 564
2.	Active circulante			
	Materiale	140	202 877	246 609
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	97 562	114 666
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190		21554
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	1	1
	Creanțe ale bugetului	220	384	5813
	Creanțe ale personalului	230	768	1580
	Alte creanțe curente	240		
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	100055	67844
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	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	401 644	457 862
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	847 940	920 426

Nr. crt.	PASIV	Cod rd.)	Sold la	
			la începutul perioadei de gestiune	la sfârșitul perioadei de gestiune
1		3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320		
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	(2156644)	(2156844)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	-340571
	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	(2156644)	(2122593)
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		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440		
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Imprumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	110	11509
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii față de personal	500	465	
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510		
	Datorii față de buget	520	116543	4086
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540	3017424	3017424
	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	3034588	3043019
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	847943	920426

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.19 până la 31.12. 2019

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
Venituri din vânzări	010	2491966	2504474
Costul vânzării	020	21086213	2249425
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	383343	255049
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuire	050	415425	219594
Cheltuieli administrative	060	10906	3124
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070		
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	343018	32625
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	831	1928
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	(342184)	34057
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		4086
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	(342184)	34057

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2019 până la 31.12.2019

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				
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	()	()	()	()
	Capital neînregistrat	040				
	Capital rețut	050	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060				
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	x			
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	(215664)		34057	(212259)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x			
	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				
4	Alte elemente de capital propriu, din care					
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	(215664)		34057	(212259)

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2019 pînă la 31.12.2019

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	2485 292	2483 163
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	62 928	554 380
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1666 986	1810 859
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	443 92	1168 29
Alte încasări	060	2505	1428
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	98854	(31285)
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		(945)
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		(945)
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		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200		(32210)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210		
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		(32210)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230		100000
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240		677790

Date generale

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

Număr de înregistrare 1013600040141 Data înregistrării 19/11/13 Seria 118 Număr 282266

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data	suma	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 licența, 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 24 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ	<u>1</u>	persoane,
2) muncitori	<u>23</u>	persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 20__ persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 1562080 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

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

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

11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:

1) profit	lei	bani,
2) pierdere	lei	bani.

12. Dividendo calculat pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:

1) plătite	lei	bani,
2) planificate pentru plată	lei	bani.

13. Valută străină disponibilă, recalculată în moneda națională a Republicii Moldova - total

1)	
2)	
3)	

14. Numerar legat - total lei.

¹ în rubricile, în care se înscriu sumele de gaj, în toate coloanele, prin fracție, scrieți: a) la numărător - valoarea de gaj; b) la numitor - valoarea contabilă

Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

Tabelul 5

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				

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

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Tabelul 6

Indicatori	Cod rd./ cod țară	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		

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

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

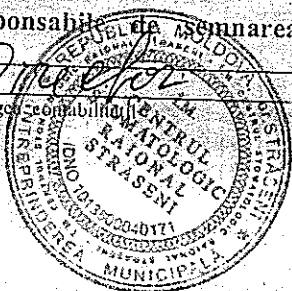
Tabelul 7

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*

* conform art.31 din Legea contabilității



Maria Costea *Alina Torcu*

Anexa Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

1. Informațiile privind activele imobilizate

Indicator	Nr. rând	Existența la începutul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la începutul perioadei	Deprecieră 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	Deprecieră acumulată la sfârșitul perioadei
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
A									
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	200								
inclusiv:									
2.1. brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220								
2.3. programe informatice	230								
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300								
4. Terenuri	400								
5. Mijloace fixe, total	500	36382004	802631		117840		36902887	3227403	
din care:									
5.1. clădiri	510	2044804	202504				2044804	2024804	
5.2. construcții speciale	520								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	564163	134409		117840		446363	222899	
inclusiv:									
5.3.1. tehnică de calcul	531								
5.4. mijloace de transport	540								
5.5. instrumente și inventar	550								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neregistrate în bilanș	560								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	570								
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	580								
5.9. altele mijloace fixe	590								
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								

rd.200>=rd.210+rd.220+rd.230 rd.500>=rd.510+rd.520+rd.530+rd.540+rd.550+rd.560+rd.570+rd.580+rd.590 rd.530>=rd.531

rd.300 col.(2-3-4) = rd.020 col.4

rd.400 col.(2-3-4) = rd.030 col.4

rd.400 col.(7-8-9) = rd.030 col.4

rd.500 col.(2-3-4) = rd.040 col.4

rd.500 col.(7-8-9) = rd.040 col.4

rd.600 col.(2-3-4) = rd.050 col.4

rd.600 col.(7-8-9) = rd.050 col.4

rd.700 col.(2-3-4) = rd.060 col.4

rd.700 col.(7-8-9) = rd.060 col.4

Formule de control dintre Anexa și Bilanșul: rd.100 col.(2-3-4) + rd.200 col.(2-3-4) = rd.010 col.2

rd.100 col.(7-8-9) + rd.200 col.(7-8-9) = rd.010 col.5