

02 martie 2023



**Anexe la SNC**  
 "Prezentarea situațiilor financiare"  
 Aprobate de Ministerul Finanțelor  
 al Republicii Moldova

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

**Entitatea:** SPITALUL RAIONAL SOLDANEȘTI I.M.S.P.

**Cod CUIŢO:** 2733899

**Cod IDNO:** 1003606015521

Sediul:

**MD:** 7201

**Raionul (municipiul):** 288, DDF SOLDANEȘTI

**Cod CUATM:** 8301, OR.SOLDANEȘTI

**Strada:** Pacii nr.24

**Activitatea principală:** Q8610, Activități de asistență spitalicească

**Forma de proprietate:** 12, Proprietatea de stat

**Forma organizatorico-juridică:** 590, Întreprinderi de stat

Date de contact:

**Telefon:** 027225263

**WEB:**

**E-mail:** veaceslav.palii@mail.ru

**Numele și coordonatele al contabilului șef:** DI (dna) G.Crangaș Tel. 069390247

**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 160 persoane. **Confirmați lipsa salariaților**

**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*:** Contabil Șef G.Crangaș



Unitatea de măsură: leu

## BILANȚUL

la

Anexa 1

| Nr. cpt. | Indicatori  | Cod rd.    | Sold la                         |                                 |
|----------|---|------------|---------------------------------|---------------------------------|
|          |   |            | Începutul perioadei de gestiune | Sfârșitul perioadei de gestiune |
| 1        | 2   | 3          | 4                               | 5                               |
|          | <b>ACTIV</b>  |            |                                 |                                 |
| A.       | <b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>                           |            |                                 |                                 |
|          | <b>I. Imobilizări necorporale</b>                   |            |                                 |                                 |
|          | 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        |                                 |                                 |
|          | 2.4. alte imobilizări necorporale                   | 024        |                                 |                                 |
|          | 3. Fond comercial                                   | 030        |                                 |                                 |
|          | 4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale | 040        |                                 |                                 |
|          | <b>Total imobilizări necorporale</b>                | <b>050</b> |                                 |                                 |

|  |     |         |         |
|--|-----|---------|---------|
| (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)  |     |         |         |
| <b>II. Imobilizări corporale</b>   |     |         |         |
| 1. Imobilizări corporale în curs de execuție   | 060 | 44329   | 213653  |
| 2. Terenuri  | 070 |         |         |
| 3. Mijloace fixe, total  | 080 | 9798437 | 8928975 |
| din care:  |     |         |         |
| 3.1. dădiri  | 081 | 4318966 | 3620461 |
| 3.2. construcții speciale  | 082 | 6330    | 4276    |
| 3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice   | 083 | 2743193 | 1987336 |
| 3.4. mijloace de transport   | 084 | 289761  | 240262  |
| 3.5. inventar și mobilier  | 085 | 13808   | 6604    |
| 3.6. alte mijloace fixe  | 086 | 2426379 | 3070036 |
| 4. Resurse minerale  | 090 |         |         |
| 5. Active biologice imobilizate  | 100 |         |         |
| 6. Investiții imobiliare   | 110 |         |         |
| 7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale  | 120 |         |         |
| <b>Total imobilizări corporale</b><br>(rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)           | 130 | 9842766 | 9142628 |
| <b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>   |     |         |         |
| 1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate  | 140 |         |         |
| 2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total   | 150 |         |         |
| din care:  |     |         |         |
| 2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate  | 151 |         |         |
| 2.2 împrumuturi acordate părților afiliate   | 152 |         |         |
| 2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare   | 153 |         |         |
| 2.4 alte investiții financiare   | 154 |         |         |
| <b>Total investiții financiare pe termen lung</b><br>(rd.140 + rd.150)   | 160 |         |         |
| <b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>   |     |         |         |
| 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 |         |         |
| <b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b><br>(rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210) | 220 |         |         |
| <b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b><br>(rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)   | 230 | 9842766 | 9142628 |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>  |     |         |         |
| <b>I. Stocuri</b>  |     |         |         |
| 1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată   | 240 | 1633631 | 2278242 |
| 2. Active biologice circulante   | 250 |         |         |
| 3. Producția în curs de execuție   | 260 |         |         |

|  |     |          |          |
|--|-----|----------|----------|
| 4. Produse și mărfuri  | 270 |          |          |
| 5. Avansuri acordate pentru stocuri  | 280 |          |          |
| <b>Total stocuri</b><br>(rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)   | 290 | 1633631  | 2278242  |
| <b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>   |     |          |          |
| 1. Creanțe comerciale curente  | 300 | 960765   | 847862   |
| 2. Creanțe ale părților afiliate curente   | 310 |          |          |
| inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare  | 311 |          |          |
| 3. Creanțe ale bugetului   | 320 | 6820     | 1564     |
| 4. Creanțele ale personalului  | 330 |          |          |
| 5. Alte creanțe curente  | 340 |          |          |
| 6. Cheltuieli anticipate curente   | 350 |          | 4920     |
| 7. Alte active circulante  | 360 |          |          |
| <b>Total creanțe curente și alte active circulante</b><br>(rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360) | 370 | 967585   | 854346   |
| <b>III. Investiții financiare curente</b>  |     |          |          |
| 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 |          |          |
| <b>Total investiții financiare curente</b><br>(rd.380 + rd.390)  | 400 |          |          |
| <b>IV. Numerar și documente bănești</b>  | 410 | 1627343  | 1450549  |
| <b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b><br>(rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)  | 420 | 4228559  | 4583137  |
| <b>TOTAL ACTIVE</b><br>(rd.230 + rd.420)   | 430 | 14071325 | 13725765 |
| <b>P A S I V</b>   |     |          |          |
| <b>CAPITAL PROPRIU</b>   |     |          |          |
| <b>I. Capital social și neînregistrat</b>  |     |          |          |
| 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 |          |          |
| <b>Total capital social și neînregistrat</b><br>(rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)                             | 490 |          |          |
| <b>II. Prime de capital</b>  | 500 | 13182301 | 13182301 |
| <b>III. Rezerve</b>  |     |          |          |
| 1. Capital de rezervă  | 510 |          |          |

|    |   |     |          |          |
|----|---|-----|----------|----------|
|    | 2. Rezerve statutare  | 520 |          |          |
|    | 3. Alte rezerve   | 530 |          |          |
|    | <b>Total rezerve</b><br>(rd.510 + rd.520 + rd.530)  | 540 |          |          |
|    | <b>IV. Profit (pierdere)</b>  |     |          |          |
|    | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți  | 550 | X        |          |
|    | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți                                    | 560 | -7246733 | -7246733 |
|    | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune  | 570 | X        | 437297   |
|    | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune   | 580 | X        | ( )      |
|    | <b>Total profit (pierdere)</b><br>(rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)                                 | 590 | -7246733 | -6809436 |
|    | <b>V. Rezerve din reevaluare</b>  | 600 |          |          |
|    | <b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>   | 610 |          |          |
|    | <b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b><br>(rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)                 | 620 | 5935568  | 6372865  |
|    | <b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>   |     |          |          |
|    | 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 |          |          |
| D. | 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 | 7434043  | 6475670  |
|    | 7. Alte datorii pe termen lung  | 690 |          |          |
|    | <b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b><br>(rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690) | 700 | 7434043  | 6475670  |
| E. | <b>DATORII CURENTE</b>  |     |          |          |
|    | 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 | 517749   | 877230   |
|    | 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 |          |          |

|  |     |          |          |
|--|-----|----------|----------|
| 7. Datorii privind asigurările sociale și medicale   | 770 | 108641   |          |
| 8. Datorii față de buget   | 780 | 75324    |          |
| 9. Datorii față de proprietari   | 790 |          |          |
| 10. Venituri anticipate curente  | 800 |          |          |
| 11. Alte datorii curente   | 810 |          |          |
| <b>TOTAL DATORII CURENTE</b><br>(rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810) | 820 | 701714   | 877230   |
| <b>PROVIZIOANE</b>   |     |          |          |
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților  | 830 |          |          |
| 2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/dienților   | 840 |          |          |
| 3. Provizioane pentru impozite   | 850 |          |          |
| 4. Alte provizioane  | 860 |          |          |
| <b>TOTAL PROVIZIOANE</b><br>(rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)  | 870 |          |          |
| <b>TOTAL PASIVE</b><br>(rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)   | 880 | 14071325 | 13725765 |

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa 2

| Indicatori   | Cod rd. | Perioada de gestiune |          |
|--|---------|----------------------|----------|
|  |         | precedenta           | curenta  |
| 1  | 2       | 3                    | 4        |
| Venituri din vânzări, total                                  | 010     | 35472617             | 35758738 |
| din care:  |         |                      |          |
| venituri din vânzarea produselor și mărfurilor               | 011     | 34225061             | 34867555 |
| venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor  | 012     | 1221212              | 891183   |
| venituri din contracte de construcție                        | 013     |                      |          |
| venituri din contracte de leasing                            | 014     |                      |          |
| venituri din contracte de microfinanțare                     | 015     |                      |          |
| alte venituri din vânzări                                    | 016     | 26344                |          |
| Costul vânzărilor, total                                     | 020     | 33892676             | 36092318 |
| din care:  |         |                      |          |
| valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute        | 021     |                      |          |
| costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților | 022     | 33892676             | 36092318 |
| costuri aferente contractelor de construcție                 | 023     |                      |          |
| costuri aferente contractelor de leasing                     | 024     |                      |          |
| costuri aferente contractelor de microfinanțare              | 025     |                      |          |
| alte costuri aferente vânzărilor                             | 026     |                      |          |
| <b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>        | 030     | 1579941              | -333580  |
| Alte venituri din activitatea operațională                   | 040     | 38129                | 777      |
| Cheltuieli de distribuire                                    | 050     |                      |          |
| Cheltuieli administrative                                    | 060     | 1762760              | 2354957  |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională                 | 070     | 53350                | 1622     |

|  |     |         |          |
|--|-----|---------|----------|
| <b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)</b> (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070) | 080 | -198040 | -2689382 |
| Venituri financiare, total   | 090 | 2286376 | 3170352  |
| din care:  | 091 |         |          |
| 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 | 146509  | 43673    |
| din care:  | 101 |         |          |
| cheltuieli privind dobânzile   | 101 |         |          |
| inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate  | 102 |         |          |
| cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente           | 103 | 37422   | 43673    |
| cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare   | 104 | 109087  |          |
| cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă  | 105 |         |          |
| <b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b> (rd.090 - rd.100)  | 110 | 2139867 | 3126679  |
| Venituri cu active imobilizate și excepționale   | 120 |         |          |
| Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale   | 130 |         |          |
| <b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130)    | 140 |         |          |
| <b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)                                     | 150 | 2139867 | 3126679  |
| <b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)  | 160 | 1941827 | 437297   |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit  | 170 |         |          |
| <b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)                                   | 180 | 1941827 | 437297   |

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la pînă la

Anexa 3

| 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                                       |
| I.      | <b>Capital social și neînregistrat</b> |        |   |          |           |   |
|         | 1. Capital social                      | 010    |   |          |           |   |
|         | 2. Capital nevărsat                    | 020    | ( )                                     | ( )      | ( )       | ( )                                     |
|         | 3. Capital neînregistrat               | 030    |   |          |           |   |
|         | 4. Capital retras                      | 040    | ( )                                     | ( )      | ( )       | ( )                                     |

|      |  |     |          |     |        |          |
|------|--|-----|----------|-----|--------|----------|
|      | 5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate                                     | 050 |          |     |        |          |
|      | <b>Total capital social și neînregistrat</b><br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050) | 060 |          |     |        |          |
| II.  | <b>Prime de capital</b>  | 070 | 13182301 |     |        | 13182301 |
|      | <b>Rezerve</b>   |     |          |     |        |          |
|      | 1. Capital de rezervă  | 080 |          |     |        |          |
| III. | 2. Rezerve statutare   | 090 |          |     |        |          |
|      | 3. Alte rezerve  | 100 |          |     |        |          |
|      | <b>Total rezerve</b><br>(rd.080 + rd.090 + rd.100)   | 110 |          |     |        |          |
|      | <b>Profit (pierdere)</b>   |     |          |     |        |          |
|      | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți   | 120 | X        |     |        |          |
|      | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți                           | 130 | -7246733 |     |        | -7246733 |
| IV.  | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune                                       | 140 | X        |     | 437297 | 437297   |
|      | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune  | 150 | X        | ( ) | ( )    | ( )      |
|      | <b>Total profit (pierdere)</b><br>(rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)                        | 160 | -7246733 |     | 437297 | -6809436 |
| V.   | <b>Rezerve din reevaluare</b>  | 170 |          |     |        |          |
| VI.  | <b>Alte elemente de capital propriu</b>  | 180 |          |     |        |          |
|      | <b>Total capital propriu</b><br>(rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)        | 190 | 5935568  |     | 437297 | 6372865  |

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la pînă la

Anexa 4

| Indicatori  | Cod rd | Perioada de gestiune |          |
|---|--------|----------------------|----------|
|   |        | precedentă           | curentă  |
| 1   | 2      | 3                    | 4        |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>  |        |                      |          |
| Încasări din vânzări  | 010    | 35472617             | 35758738 |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate  | 020    | 7232192              | 9272212  |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală   | 030    | 26824438             | 26554059 |
| Dobînzi plătite   | 040    |                      |          |
| Plata impozitului pe venit  | 050    | 2302377              | 1949029  |
| Alte încasări   | 060    | 2286376              | 3170352  |
| Alte plăți  | 070    | 681977               | 1330584  |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b><br>(rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070) | 080    | 718009               | -176794  |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>   |        |                      |          |
| Încasări din vânzarea activelor imobilizate   | 090    |                      |          |
| Plăți aferente intrărilor de active imobilizate   | 100    |                      |          |
| Dobînzi încasate  | 110    |                      |          |
| Dividende încasate  | 120    |                      |          |

|  |     |         |         |
|--|-----|---------|---------|
| inclusiv: dividende încasate din străinătate   | 121 |         |         |
| Alte încasări (plăți)  | 130 |         |         |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b><br>(rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130) | 140 |         |         |
| <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 |         |         |
| inclusiv: dividende plătite nerezidenților   | 171 |         |         |
| Încasări din operațiuni de capital   | 180 |         |         |
| Alte încasări (plăți)  | 190 |         |         |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b><br>(rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)    | 200 |         |         |
| <b>Fluxul net de numerar total</b><br>(± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)   | 210 | 718009  | -176794 |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)  | 220 |         |         |
| <b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>  | 230 | 909334  | 1627343 |
| <b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b><br>(± rd.210 ± rd.220 + rd.230)                  | 240 | 1627343 | 1450549 |

### Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)