

[Versiune de imprimare](#)
[Salvare](#)

Recipisa

Respondent

Codul fiscal: 1003600104801, denumire: STRUGURAS S.R.L.

A prezentat raportul: RSF1_21

Pentru perioada fiscală: A/2020

Data prezentării: 22.04.2021

Marca temporală a raportului înregistrat în Sistemul de Raportare Electronică și expedit pentru procesare în Sistemul Informațional al BNS : 22.04.2021 14:36:56

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2020 - 31.12.2020

Entitatea: STRUĞURAS S.R.L.

Cod CUII/O: 20285140

Cod IDNO: 1003600104801

ediul:

ID:

Locațiunea(municipiul): 353, DDF CRIULENI

Cod CUATM: 3810, S.COCIERI

Strada: S.COCIERI

Activitatea principală: 08710, Activități ale centrelor de îngrijire medicală
 Forma de proprietate: 18, Proprietatea organizațiilor și mișcărilor obștești
 Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37324892256

WEB:

E-mail: bondilii@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) LILIA BONDARENCO Tel. 068244484

Numărul mediu al salariabililor în perioada de gestiune: 99 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Nina Ursu Bondarenco Lilia

Unitatea de măsură: **leu**

BILANȚUL

la 31.12.2020

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		25278

din care:					
2.1. concesiuni, licențe și mărci		021			
2.2. drepturi de autor și titluri de protecție		022			
2.3. programe informatice		023			25278
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			25278
II. Imobilizări corporale					
1. Imobilizări corporale în curs de execuție		060	14400		14400
2. Terenuri		070			
3. Mijloace fixe, total		080	22050716		20824368
din care:					
3.1. clădiri		081	18178504		17757051
3.2. construcții speciale		082	1917332		1644770
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice		083	1521307		1278790
3.4. mijloace de transport		084	350457		91654
3.5. inventar și mobilier		085	4868		3969
3.6. alte mijloace fixe		086	78248		48134
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	22065116		20838768
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:					
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			
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 inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	180		
3. Alte creanțe pe termen lung	181		
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	190		
5. Alte active imobilizate	200		
	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	22065116	20864046
ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	1015309	785358
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270		
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	152025	85860
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	1167334	871218
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	1378251	879204
2. Creanțe ale părților afiliate curente inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	310		
	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	43703	43682
4. Creanțele ale personalului	330	69509	111435
5. Alte creanțe curente	340		
6. Cheltuieli anticipate curente	350		
7. Alte active circulante	360	119422	116398
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	1610885	1150719
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	150000	
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total din care:	390		
	391		
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	392		
2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	393		
2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	394		
2.4. alte investiții financiare în părți afiliate			
Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	150000	

B.

IV. Numerar și documente bănești	410	142149	40205
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	3070368	2062142
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	25135484	22926188
P A S I V			
CAPITAL PROPRIU			
I. Capital social și neînregistrat			
1. Capital social	440	7176729	7176729
2. Capital nevărsat	450	()	()
3. Capital neînregistrat	460		
4. Capital retras	470	()	()
5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	7176729	7176729
II. Prime de capital	500		
III. Rezerve			
1. Capital de rezervă	510	4877195	4877195
2. Rezerve statutare	520	751100	751100
3. Alte rezerve	530	655936	655936
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	6284231	6284231
IV. Profit (pierdere)			
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	124
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	6649043	6649043
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-1780892
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	6649043	4868275
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	20110003	18329235
DATORII PE TERMEN LUNG			
1. Credite bancare pe termen lung	630		
2. Împrumuturi pe termen lung din care:	640		
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	831483	650	390377
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	1157889	660	1099881
	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	472443	690	49881
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	2461815	700	1540139
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt		710	
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	74260	720	220000
	din care:		721	
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni		722	
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile		723	220000
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	74260	730	617919
	3. Datorii comerciale curente	372345	740	
	4. Datorii față de părțile afiliate curente		741	
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare		750	25447
	5. Avansuri primite curente	358975	760	1918323
	6. Datorii față de personal	1069147	770	197672
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	330368	780	10137
	8. Datorii față de buget	329663	790	
	9. Datorii față de proprietari		800	
	10. Venituri anticipate curente		810	67316
	11. Alte datorii curente	28908	820	3056814
	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)	2563666		
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților		830	
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților		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)	25135484	880	22926188
D.				
E.				
F.				

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2020 pînă la 31.12.2020

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta 3	curenta 4
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	22391360	8815665
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	012	22391360	8815665
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	013		
venituri din contracte de construcție	014		
venituri din contracte de leasing	015		
venituri din contracte de microfinanțare	016		
alte venituri din vânzări	020	18189684	9409371
Costul vânzărilor, total	021		
din care:	022	18189684	9409371
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	023		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	024		
costuri aferente contractelor de construcție	025		
costuri aferente contractelor de leasing	026		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	030	4201676	-593706
alte costuri aferente vânzărilor	040	40345	50881
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	050		
Alte venituri din activitatea operațională	060	2241111	1183866
Cheltuieli de distribuire	070	45847	61603
Cheltuieli administrative	080	1955063	-1788294
Alte cheltuieli din activitatea operațională	090		8203
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	091		
Venituri financiare, total	092		
din care:	093		
venituri din interese de participare	094		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	095		
venituri din dobânzi	096		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	097		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung			1141
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate			
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente			

venituri din ieșirea investițiilor financiare		098				581
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă		099				
Cheltuieli financiare, total		100		12251		801
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		12251		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă		105				651
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)		110		-12251		7402
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		-12251		7402
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)		160		1942812		-1780892
Cheltuieli privind impozitul pe venit		170		277030		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)		180		1665782		-1780892

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2020 pînă la 31.12.2020

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
Capital social și neînregistrat						
I.	1. Capital social	010	7176729			7176729
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
	4. Capital retras	040	()	()	()	()
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	7176729			7176729
II.	Prime de capital	070				
	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	4877195			4877195
	2. Rezerve statutare	090	751100			751100
III.						

3. Alte rezerve	100	655936	655936		655936
Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	6284231	6284231		6284231
Profit (pierdere)					
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		124	124
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130		6649043		6649043
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X			1780892
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		6649043	124	1780892
Rezerve din reevaluare	170				
Alte elemente de capital propriu	180				
Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190		20110003	124	18329235
IV.					
V.					
VI.					

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	22877126	9365151
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	10567397	4709879
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	10984484	4292911
Dobinzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	132405	92102
Alte încasări	060	685237	103300
Alte plăți	070	1634333	521243
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	243744	-147684
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	19980	
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobinzi încasate	110	813	
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130	-150000	

Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-129207
Fluxuri de numerar din activitatea financiară		
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	440000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	18000
Dividende plătite	170	
Inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	0
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	45740
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	96537
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	45612
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	142149
		40205

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

Notă explicativă
Informații privind corespunderea situațiilor financiare
Standartelor Naționale de Contabilitate

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

Dezvăluirea politicilor contabile

Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza modelelor și procedurilor prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 40 – A din 30 decembrie 2019. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economice financiare a SRL Sanatoriului “ Struguraș” în anul 2020

Analiza veniturilor din vânzări

SRL Sanatoriului “ Struguraș” a înregistrat în anul 2020 veniturile din vânzări în mărime de 8 815,7 mii lei, ceea ce constituie cu 39,3 % mai puțin față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include un singur gen de activitate – servicii de tratament balniosanatoriale.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2020 Sanatoriul “ Struguraș” a obținut pierdere în mărime de 1 780,9 mii lei ceea ce reprezintă o micșorare cu 3 446,7 mii lei sau 206,9 % față de perioada de gestiune precedentă. Această micșorare a fost condiționată de Situația epidemiologică, activitatea a fost sistată pe o perioadă de 4 luni în perioada de gestiune curentă.

Analiza activelor disponibile la rotația acestora

În structura activelor antității prevalează mijloacela fixe, a căror pondere constituie 90,8 % din activile disponibile la finele anului 2020. Coeficientul de amortizare a mijloacelor fixe la sfârșitul anului 2020 constituie 0,59% majorându-se cu 0,07 % comparative cu datele la începutul anului.

Aaliza pasivelor

În structura pasivelor capitalul propriu constituie 79,9 % sau cu 0,1 % mai puțin decât la începutul anului. În structura datoriilor totale o cotă preponderată 62,7 % o constituie datoriile față de personal, datoriile comerciale 20,2%, împrumuturi 7,2% datoriile privind asigurările sociale și medicale alcătuiesc 6,4%, alte datorii curente 2,2% și avansurile primite 0,8 %

SRL Sanatoriului “ Struguraș” are datorii pe termen lung în mărime de 1 540,1 mii lei.

Analiza nivelului de lichidare și fluxurilor de numerar

Pe parcursul perioadei de gestiune s-au constatat următoarele tendințe de modificare a ratelor de lichiditate. În particular lichiditatea curentă (Active circulante/ datorii curente) care la începutul anului au alcătuit 1,2 % spre finele anului s-au micșorat până la ,67 % .

Lichiditatea intermediară (numarar + investiții financiare + creanțe curte /datorii curente) s-a micșorat, la începutul anului această rată a constituit 0,53 % dar la sfârșitul anului 0,39 % (nivelul optim este de 0,7-0,8)

La cel mai scăzut nivel , în comparație cu intervalul cerut (0,52-0,25) se clasează lichiditatea absolută (numerar/ datorii curente). Această rată nu corespunde cerințelor atât la începutul anului 2020 (0,056) cât și la sfârșitul anului (0,013).

La SRL Sanatoriul “ Struguraș” în ultimii doi ani s-a modificat situația cu fluxul net de numerar total. În perioada de gestiune precedentă acest indicator a înregistrat o mărime pozitivă de 96,5 mii lei, dar în anul 20 fluxul totala fost negative, în mărime de 101,9 mii lei mai puține intrări de mijloace bănești.

La SRL Sanatoriul “ Struguraș” în anul 2020 se observă decalaj dintre pierdere de 1 780,9 mii lei și fluxul net de numerar total – (-101,9 mii lei). Apariția acestui decalaj se explică , în mare parte, prin majorarea datoriilor față de personal și datoriilor comerciale .

Contabil șef



Bondarenco Lilia