

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2020 - 31.12.2020

Entitatea: Sanatoriul Nufarul Alb SRL

Cod CUIO: 4832269

Cod IDNO: 1003603006663

Sediul:

MD: 3909

Raionul(municipiul): 434, DDF CAHUL

Cod CUATM: 1701, OR.CAHUL

Strada:

Activitatea principală: Q8610, Activitati de asistenta spitaliceasca

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37329924441

WEB: www.nufarul.md

E-mail: nufarulalb1984@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Levitchi Maia Gheorghe Tel. 69402057

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 178 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Alexandr Scutelnic

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
	A C T I V			
	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	0	0
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	60521	46692
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	0	0

A.

2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	0	0
2.3. programe informatice	023	53216	41039
2.4. alte imobilizări necorporale	024	7305	5653
3. Fond comercial	030	0	0
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040	0	0
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	60521	46692
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	24447	66209
2. Terenuri	070	0	0
3. Mijloace fixe, total	080	2963687	2503744
din care:			
3.1. clădiri	081	0	0
3.2. construcții speciale	082	66399	53759
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	2127634	1887068
3.4. mijloace de transport	084	61150	23519
3.5. inventar și mobilier	085	0	0
3.6. alte mijloace fixe	086	708504	539398
4. Resurse minerale	090	0	0
5. Active biologice imobilizate	100	6121	4820
6. Investiții imobiliare	110	0	0
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	0	0
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	2994255	2574773
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	0	0
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	0	0
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	0	0
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152	0	0
2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153	0	0
2.4 alte investiții financiare	154	0	0
Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	0	0
IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	0	0
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180	0	0
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181	0	0

B.	3. Alte creanțe pe termen lung	190	0	0
	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	0	0
	5. Alte active imobilizate	210	0	0
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	0	0
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	3054776	2621465
	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	4029790	3239594
	2. Active biologice circulante	250	0	0
	3. Producția în curs de execuție	260	0	0
	4. Produse și mărfuri	270	0	0
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	0	0
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	4029790	3239594
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	4295993	2472961
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	0	0
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	0	0
	3. Creanțe ale bugetului	320	88	131914
	4. Creanțele ale personalului	330	181	86
	5. Alte creanțe curente	340	222483	57862
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	78316	49547
	7. Alte active circulante	360	50013	49264
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	4647074	2761634
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	0	0
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0	0
	din care:	391	0	0
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	0	0
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393	0	0
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394	0	0
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	0	0
	IV. Numerar și documente bănești	410	2950150	284714

	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	11627014	6285942
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	14681790	8907407
	P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	35460	35460
	2. Capital nevărsat	450	(0)	(0)
	3. Capital neînregistrat	460	0	0
	4. Capital retras	470	(0)	(0)
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480	0	0
	Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	35460	35460
	II. Prime de capital	500	0	0
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	298467	298467
	2. Rezerve statutare	520	8114972	8114972
	3. Alte rezerve	530	0	0
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	8413439	8413439
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	2991215	0
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-4417394
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	2991215	-4417394
	V. Rezerve din reevaluare	600	0	0
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	0	0
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	11440114	4031505
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	0	0
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	0	0

D.	din care:	641	0	0
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642	0	0
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643	0	0
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	0	0
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661	0	0
	5. Avansuri primite pe termen lung	670	0	0
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680	0	0
	7. Alte datorii pe termen lung	690	0	0
E.	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	0	0
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	0	0
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	0	0
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722	0	0
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	0	0
	3. Datorii comerciale curente	730	1280948	534527
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	0	0
	5. Avansuri primite curente	750	738867	1256272
	6. Datorii față de personal	760	11441	41001
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	817	204486
	8. Datorii față de buget	780	234660	24928
	9. Datorii față de proprietari	790	8430	2787645
	10. Venituri anticipate curente	800	902200	5351
	11. Alte datorii curente	810	64313	21692
	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	3241676	4875902
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	0	0
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	840	0	0
	3. Provizioane pentru impozite	850	0	0
	4. Alte provizioane	860	0	0
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	0	0

	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	14681790	8907407
--	--	-----	----------	---------

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2020 pînă la 31.12.2020

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	60765031	19783407
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	0	0
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	60625173	19754518
venituri din contracte de construcție	013	0	0
venituri din contracte de leasing	014	139858	28889
venituri din contracte de microfinanțare	015	0	0
alte venituri din vânzări	016	0	0
Costul vânzărilor, total	020	48529566	19306923
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vîndute	021	0	0
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	48480662	19301050
costuri aferente contractelor de construcție	023	0	0
costuri aferente contractelor de leasing	024	48904	5873
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025	0	0
alte costuri aferente vânzărilor	026	0	0
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	12235465	476484
Alte venituri din activitatea operațională	040	46162	37434
Cheltuieli de distribuire	050	0	0
Cheltuieli administrative	060	8810982	4857543
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	18797	21779
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	3451848	-4365404
Venituri financiare, total	090	52101	7019
din care:			
venituri din interese de participare	091	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	0	0
venituri din dobînz	093	46086	6704
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094	0	0

venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096	0	0
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097	0	0
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098	0	0
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	0	0
Cheltuieli financiare, total	100	0	0
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	0	0
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102	0	0
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103	0	0
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	0	0
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	0	0
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	52101	7019
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	0	0
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	0	59009
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	0	-59009
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	52101	-51990
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	3503949	-4417394
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	512734	0
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	2991215	-4417394

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR 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
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	35460	0	0	35460
	2. Capital nevărsat	020	(0)	(0)	(0)	(0)
	3. Capital neînregistrat	030	0	0	0	0
	4. Capital retras	040	(0)	(0)	(0)	(0)
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050	0	0	0	0
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	35460	0	0	35460
II.	Prime de capital	070	0	0	0	0

III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	298467	0	0	298467
	2. Rezerve statutare	090	8114972	0	0	8114972
	3. Alte rezerve	100	0	0	0	0
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	8413439	0	0	8413439
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	0	0	0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	2991215	0	2991215	0
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	0	4417394	-4417394
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(0)	(0)	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	2991215	0	7408609	-4417394
V.	Rezerve din reevaluare	170	0	0	0	0
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	0	0	0	0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	11440114	0	7408609	4031505

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	61154855	21877552
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	27068806	10774579
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	26151026	12510605
Dobânzi plătite	040	0	0
Plata impozitului pe venit	050	654081	141936
Alte încasări	060	767718	310518
Alte plăți	070	3718533	1132143
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	4330127	-2371193
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	0	0
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	292256	100947
Dobânzi încasate	110	46086	6704

Dividende încasate	120	0	0
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	0	0
Alte încasări (plăți)	130	0	0
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-246170	-94243
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	0	0
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	0	0
Dividende plătite	170	2586425	200000
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	0	0
Încasări din operațiuni de capital	180	0	0
Alte încasări (plăți)	190	0	0
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-2586425	-200000
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	1497532	-2665436
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	0	0
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1452618	2950150
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	2950150	284714

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

Notă explicativă

Informații privind corespunderea situațiilor financiare Standardelor Naționale de Contabilitate

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 procedeeleor prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr.93 din 30 decembrie 2019. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a Sanatoriului „Nufărul Alb” S.R.L. în 2020

Analiza veniturilor din vânzări

Sanatoriul „Nufărul Alb” S.R.L. a înregistrat în 2020 veniturile din vânzări în mărime de 19 783 407 lei, ceea ce constituie cu 67,4% mai puțin față de perioada de gestiune precedentă. Micșorarea veniturilor din vânzări pentru anul 2020 a fost cauzată în urma stării epidemiologice la nivel de țară, ceea ce afectat direct activitatea instituției. Pe parcursul anului 2020 Sanatoriului „Nufărul Alb” SRL nu a activat în perioada aprilie-iulie. Activitatea operațională a entității include următoarele tipuri de activități: prestarea serviciilor și transmiterea activelor în locațiune. Genul principal de activitate reprezintă ”acordarea asistenței medicale de recuperare și asistență medicală balneo-sanatorială” cu cota predominantă de 99,1% în totalul vânzărilor. Ponderea altor venituri din activitatea operațională (realizarea bunurilor materiale, operațiunilor de locațiune, gospodăria auxiliară) constituie 0,2% din venituri totale, iar activitatea de investiții și activitatea financiară – 0,03%.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2020 Sanatoriul „Nufărul Alb” S.R.L. a obținut pierderi în mărime de 4 417 394 lei. Cauzele principale a obținerii pierderilor de către instituție sunt cheltuielile privind retribuirea muncii, cheltuieli privind locațiunea patrimoniului, uzura și reparația curentă a mijloacelor fixe.

Pierderile obținute în perioada de gestiune sunt cauzate, în mare măsură, de majorarea costurilor unitare a produselor vândute în legătură cu scumpirea materialelor și creșterea tarifelor pentru serviciile primite de entitate.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității prevalează mijloacele fixe, a căror pondere constituie 29,4% din activele disponibile la finele anului 2020. Coeficientul de amortizare a mijloacelor fixe la sfîrșitul anului 2020 constituie 80,7%, majorîndu-se cu 2,9% comparativ cu datele de la începutul anului.

Analiza nivelului de lichiditate 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 2020 a alcătuit 3,59, spre finele anului a crescut până la 1,3.

Aceeași evoluție a avut și lichiditatea intermediară [(numerar + investiții financiare curente + creanțe curente)/datorii curente]. Dacă la începutul anului 2020 această rată a constituit 2,3 atunci în cursul anului lichiditatea intermediară s-a micșorat până la 0,6, deși nu a atins nivelul optim (0,7–0,8).

Contabil șef



Maia Levițchi

[Skip to main content](#)
[Versiune de imprimare](#)
[Salvare](#)

Recipisa

Respondent

Codul fiscal: 1003603006663, denumire: Sanatoriul NUFARUL ALB S.R.L.

A prezentat raportul: RSF1_21

Pentru perioada fiscala: A/2020

Data prezentarii: 19.04.2021

Marca temporală a raportului înregistrat în Sistemul de Raportare Electronică Și expediat pentru procesare în Sistemul Informațional al BNS : 19.04.2021 10:38:36