

„28” februarie 2018  
Data primirii**SITUAȚIILE FINANCIARE**

pentru perioada 01.01.2017-31.12.2017

Entitatea Sanatoriul Nufarul Alb SRL  
(Denumirea completă)0 4 8 3 2 2 6 9  
Cod CUIIO1 0 0 3 6 0 3 0 0 6 6 6 3  
Cod IDNOSediul: MD 3909 r.Cahul or. Cahul  
Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

1 7 0 1  
Cod CUATM

str. Nucilor nr.1

strada, nr, bl.

Activitatea principală Activități de asistență spitalicească8 6 1 0  
Cod CAEM, rev.2Activitatea instituțiilor sanatoriale – curativeN 8 5 1 1 3  
Cod CAEM, ediția 2005

Forma de proprietate

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 299 24441 e-mail nufarulalb1984@mail.ruWEB www.nufarul.md

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Maia LevițchiTel. 299 24441

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     | 51131578             | 54869129 |
| Alte venituri din activitatea operațională   | 020     | 62837                | 80917    |
| Venituri din alte activități   | 030     | 126148               | 118198   |
| <b>Total venituri</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030)   | 040     | 51320563             | 55068244 |
| Variația stocurilor  | 050     |                      |          |
| Costul vânzărilor  | 060     |                      |          |
| Cheltuieli privind stocurile   | 070     | 11973570             | 13431431 |
| Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii  | 080     | 15524855             | 17755848 |
| Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală | 090     | 4001387              | 4595078  |
| Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate   | 100     | 917670               | 807665   |
| Alte cheltuieli  | 110     | 16555753             | 17022215 |
| Cheltuieli din alte activități   | 120     |                      |          |
| <b>Total cheltuieli</b> (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)              | 130     | 48973235             | 53612237 |
| Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)   | 140     | 2347328              | 1456007  |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit  | 150     | 404675               | 343511   |
| Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)   | 160     | 1942653              | 1112496  |

## BILANȚUL

la \_\_31 decembrie\_\_ 2017

| Nr. cpt. | ACTIV   | Cod rd. | Sold la                         |                                 |
|----------|---|---------|---------------------------------|---------------------------------|
|          |   |         | Începutul perioadei de gestiune | Sfârșitul perioadei de gestiune |
| 1        | 2   | 3       | 4                               | 5                               |
| 1.       | <b>Active imobilizate</b>   |         |                                 |                                 |
|          | Imobilizări necorporale   | 010     | 33382                           | 31799                           |
|          | Imobilizări corporale în curs de execuție   | 020     | 31497                           | 103887                          |
|          | Terenuri  | 030     |                                 |                                 |
|          | Mijloace fixe   | 040     | 4114818                         | 3848663                         |
|          | Resurse minerale  | 050     |                                 |                                 |
|          | Active biologice imobilizate  | 060     | 12404                           | 10347                           |
|          | 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     |                                 |                                 |
|          | <b>Total active imobilizate</b><br>(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     | <b>4192101</b>                  | <b>3994696</b>                  |
| 2.       | <b>Active circulante</b>  |         |                                 |                                 |
|          | Materiale   | 140     | 2446451                         | 2198934                         |
|          | Active biologice circulante   | 150     |                                 |                                 |
|          | Obiecte de mică valoare și scurtă durată  | 160     | 2316907                         | 2635212                         |
|          | Producția în curs de execuție și produse  | 170     |                                 |                                 |
|          | Mărfuri   | 180     |                                 |                                 |
|          | Creanțe comerciale  | 190     | 74807                           | 522721                          |
|          | Creanțe ale părților afiliate   | 200     |                                 |                                 |
|          | Avansuri acordate curente   | 210     | 386554                          | 24530                           |
|          | Creanțe ale bugetului   | 220     | 627                             | 61165                           |
|          | Creanțe ale personalului  | 230     | 1129                            | 827                             |
|          | Alte creanțe curente  | 240     | 2078                            | 2979                            |
|          | Numerar în casierie și la conturi curente   | 250     | 5869252                         | 4546450                         |
|          | Alte elemente de numerar  | 260     |                                 |                                 |
|          | Investiții financiare curente în părți neafiliate   | 270     |                                 |                                 |
|          | Investiții financiare curente în părți afiliate   | 280     |                                 |                                 |
|          | Alte active circulante  | 290     | 39622                           | 111030                          |
|          | <b>Total active circulante</b><br>(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     | <b>11137427</b>                 | <b>10103848</b>                 |
|          | <b>Total active</b><br>(rd.130 + rd.300)  | 310     | <b>15329528</b>                 | <b>14098544</b>                 |

| 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.       | <b>Capital propriu</b>   |         |                                 |                                 |
|          | Capital social și suplimentar  | 320     | 35460                           | 35460                           |
|          | Rezerve  | 330     | 8413439                         | 8413439                         |
|          | Corecții ale rezultatelor anilor precedenți  | 340     | x                               |                                 |
|          | Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți  | 350     | 1942653                         |                                 |
|          | Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune  | 360     | X                               | 1112496                         |
|          | Profit utilizat al perioadei de gestiune   | 370     | x                               |                                 |
|          | Alte elemente de capital propriu   | 380     |                                 |                                 |
|          | <b>Total capital propriu</b><br>(rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)   | 390     | <b>10391552</b>                 | <b>9561395</b>                  |
| 4.       | <b>Datorii pe termen lung</b>  |         |                                 |                                 |
|          | 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     |                                 |                                 |
|          | <b>Total datorii pe termen lung</b><br>(rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)   | 440     |                                 |                                 |
| 5.       | <b>Datorii curente</b>   |         |                                 |                                 |
|          | Credite bancare pe termen scurt  | 450     |                                 |                                 |
|          | Împrumuturi pe termen scurt  | 460     |                                 |                                 |
|          | Datorii comerciale   | 470     | 1346302                         | 678402                          |
|          | Datorii față de părțile afiliate   | 480     | 35460                           |                                 |
|          | Avansuri primite curente   | 490     | 2687438                         | 2379013                         |
|          | Datorii față de personal   | 500     | 14374                           | 128559                          |
|          | Datorii privind asigurările sociale și medicale  | 510     |                                 | 2681                            |
|          | Datorii față de buget  | 520     | 497430                          | 343684                          |
|          | Venituri anticipate curente  | 530     | 294066                          | 939801                          |
|          | Datorii față de proprietari  | 540     | 8430                            | 8430                            |
|          | Finanțări și încasări cu destinație specială curente   | 550     |                                 |                                 |
|          | Provizioane curente  | 560     |                                 |                                 |
|          | Alte datorii curente   | 570     | 54476                           | 56579                           |
|          | <b>Total datorii curente</b><br>(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     | <b>4937976</b>                  | <b>4537149</b>                  |
|          | <b>Total pasive</b><br>(rd.390 + rd.440 + rd.580)  | 590     | <b>15329528</b>                 | <b>14098544</b>                 |



## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2017 pînă la 31.12.2017

| Indicatori  | Cod rd. | Perioada de gestiune |                      |
|---|---------|----------------------|----------------------|
|   |         | precedentă           | curentă              |
| 1   | 2       | 3                    | 4                    |
| Venituri din vânzări  | 010     | 51131578             | 54869129             |
| Costul vânzărilor   | 020     | 42032246             | 45150031             |
| Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)  | 030     | 9099332              | 9719098              |
| Alte venituri din activitatea operațională  | 040     | 62837                | 80917                |
| Cheltuieli de distribuire   | 050     | 305                  |                      |
| Cheltuieli administrative   | 060     | 6908953              | 8433988              |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională  | 070     | 31731                | 28218                |
| Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070) | 080     | 2221180              | 1337809              |
| Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)   | 090     | 126148               | 118198 <sup>23</sup> |
| Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)  | 100     | 2347328              | 1456007              |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit   | 110     | 404675               | 343511               |
| Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)                                   | 120     | 1942653              | 1112496              |

Anexa 3

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2017 pînă la 31.12.2017

| 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       | <b>Capital social și suplimentar</b>   |         |   |                |                |   |
|         | Capital social   | 010     | 35460                                   |                |                | 35460                                   |
|         | Capital suplimentar  | 020     |   |                |                |   |
|         | Capital nevărsat   | 030     | ( )                                     | ( )            | ( )            | ( )                                     |
|         | Capital neînregistrat  | 040     |   |                |                |   |
|         | Capital retras   | 050     | ( )                                     | ( )            | ( )            | ( )                                     |
|         | <b>Total capital social și suplimentar</b><br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)           | 060     | <b>35460</b>                            |                |                | <b>35460</b>                            |
| 2       | <b>Rezerve</b>   |         |   |                |                |   |
|         | Capital de rezervă   | 070     | 298467                                  |                |                | 298467                                  |
|         | Rezerve statutare  | 080     | 8114972                                 |                |                | 8114972                                 |
|         | Alte rezerve   | 090     |   |                |                |   |
|         | <b>Total rezerve</b> (rd.070 + rd.080 + rd.090)  | 100     | <b>8413439</b>                          |                |                | <b>8413439</b>                          |
| 3       | <b>Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b>  |         |   |                |                |   |
|         | Corecții ale rezultatelor anilor precedenți  | 110     |   |                |                |   |
|         | Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți                                      | 120     | 1942653                                 |                | 1942653        | 0                                       |
|         | Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune  | 130     | X                                       | 1112496        |                | 1112496                                 |
|         | Profit utilizat al perioadei de gestiune   | 140     | X                                       |                | ( )            | ( )                                     |
|         | Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile   | 150     |   |                |                |   |
|         | <b>Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b> (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150) | 160     | <b>1942653</b>                          | <b>1112496</b> | <b>1942653</b> | <b>1112496</b>                          |
| 4       | <b>Alte elemente de capital propriu, din care</b>  | 170     |   |                |                |   |
|         | Diferențe din reevaluare   | 171     |   |                |                |   |
|         | Subvenții entităților cu proprietate publică   | 172     |   |                |                |   |
|         | <b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)                                     | 180     | <b>10391552</b>                         | <b>1112496</b> | <b>1942653</b> | <b>9561395</b>                          |

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2017 pînă la 31.12.2017

| Indicatori   | Cod. rd. | Perioada de gestiune |                 |
|--|----------|----------------------|-----------------|
|  |          | precedentă           | curentă         |
| 1  | 2        | 3                    | 4               |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>   |          |                      |                 |
| Încasări din vânzări   | 010      | 51134203             | 55241195        |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate   | 020      | 26443097             | 29696142        |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală  | 030      | 19244834             | 20585350        |
| Dobânzi plătite  | 040      |                      |                 |
| Plata impozitului pe venit   | 050      | 216312               | 593039          |
| Alte încasări  | 060      | 2434970              | 1236066         |
| Alte plăți   | 070      | 2963132              | 4602033         |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070) | 080      | <b>4701798</b>       | <b>1000697</b>  |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>  |          |                      |                 |
| Încasări din vânzarea activelor imobilizate  | 090      |                      |                 |
| Plăți aferente intrărilor de active imobilizate  | 100      | 869256               | 587780          |
| Dobânzi încasate   | 110      | 126148               | 75055           |
| Dividende încasate   | 120      |                      |                 |
| Alte încasări (plăți)  | 130      |                      |                 |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)                  | 140      | <b>-743108</b>       | <b>-512725</b>  |
| <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      | 1353464              | 1810774         |
| Încasări din operațiuni de capital   | 180      |                      |                 |
| Alte încasări (plăți)  | 190      |                      |                 |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)                     | 200      | <b>-1353464</b>      | <b>-1810774</b> |
| <b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)  | 210      | <b>2605226</b>       | <b>-1322802</b> |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)  | 220      |                      |                 |
| <b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>  | 230      | <b>3264026</b>       | <b>5869252</b>  |
| <b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)                                   | 240      | <b>5869252</b>       | <b>4546450</b>  |



## Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.  
Număr de înregistrare 1003603006663 Data înregistrării 16 mai 2013 Seria MD Număr 0029051
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:  
data "16" mai 2013, suma 35460 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 licență, indică:  
Licența în vigoare:  
1) Număr 015863, data eliberării 12.05.2015  
Termen de valabilitate 5 (cinci) ani - 12.05.2020  
Tipul de activitate Extragerea apelor minerale  
Organul care a eliberat licența \_\_\_\_\_  
2) Număr 048121, data eliberării 16.03.2015  
Termen de valabilitate 5 (cinci) ani - 16.03.2020  
Tipul de activitate Acordarea asistenței medicale  
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 243 persoane, inclusiv pe categorii:  
1) personal administrativ 17 persoane,  
2) muncitori 226 persoane.
5. Numărul personalului la **31 decembrie 2017** 243 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 17 755 848 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 347701 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 gaj<sup>1</sup>  
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 \_\_\_\_\_ bani,  
2) pierdere \_\_\_\_\_ lei \_\_\_\_\_ bani.
12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:  
1) plătite \_\_\_\_\_ lei \_\_\_\_\_ bani,  
2) planificate pentru plată \_\_\_\_\_ lei \_\_\_\_\_ bani.
13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total \_\_\_\_\_ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):  
1) \_\_\_\_\_  
2) \_\_\_\_\_  
3) \_\_\_\_\_
14. Numerar legat – total \_\_\_\_\_ lei.

<sup>1</sup> 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

**NOTĂ INFORMATIVĂ**  
privind relațiile cu nerezidenții

Tabelul 1

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

| Indicatori  | Cod rd./<br>cod<br><input type="checkbox"/> ară | Sold la începutul<br>perioadei de<br>gestiune | Modificări în perioada de gestiune |                      |                              | Sold la<br>sfârșitul<br>perioadei de<br>gestiune |
|---|---|---|------------------------------------|----------------------|------------------------------|--|
|   |   |   | Intrări/<br>majorări               | Ieșiri/<br>diminuări | Diferențe de<br>curs valutar |  |
| 1   | 2   | 3   | 4                                  | 5                    | 6                            | 7  |
| <b>Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total</b>                                | <b>010</b>                                      |   |                                    |                      |                              |  |
| 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   |   |                                    |                      |                              |  |
| -   |   |   |                                    |                      |                              |  |
| -   |   |   |                                    |                      |                              |  |
| -   |   |   |                                    |                      |                              |  |
| <b>Datorii pe termen lung – total</b>   | <b>060</b>                                      |   |                                    |                      |                              |  |
| 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   |   |                                    |                      |                              |  |
| -   |   |   |                                    |                      |                              |  |
| -   |   |   |                                    |                      |                              |  |
| -   |   |   |                                    |                      |                              |  |

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050

Rd.060= rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100

Col.7 = col.3+col.4+col.5+col.6



## 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                                       |
| <b>Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total</b>                         | <b>010</b>        |   |                                    |                   |                           |   |
| Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:  | 020               |   |                                    |                   |                           |   |
| -  |                   |   |                                    |                   |                           |   |
| -  |                   |   |                                    |                   |                           |   |
| -  |                   |   |                                    |                   |                           |   |
| Avansuri acordate, inclusiv pe țări:   | 030               |   |                                    |                   |                           |   |
| -  |                   |   |                                    |                   |                           |   |
| -  |                   |   |                                    |                   |                           |   |
| -  |                   |   |                                    |                   |                           |   |
| Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:         | 040               |   |                                    |                   |                           |   |
| -  |                   |   |                                    |                   |                           |   |
| -  |                   |   |                                    |                   |                           |   |
| -  |                   |   |                                    |                   |                           |   |
| Depozite, inclusiv pe țări:  | 050               |   |                                    |                   |                           |   |
| -  |                   |   |                                    |                   |                           |   |
| -  |                   |   |                                    |                   |                           |   |
| -  |                   |   |                                    |                   |                           |   |
| Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:                               | 060               |   |                                    |                   |                           |   |
| -  |                   |   |                                    |                   |                           |   |
| -  |                   |   |                                    |                   |                           |   |
| -  |                   |   |                                    |                   |                           |   |
| <b>Datorii pe termen lung – total</b>  | <b>070</b>        |   |                                    |                   |                           |   |
| Datorii comerciale, inclusiv pe țări:  | 080               |   |                                    |                   |                           |   |
| -  |                   |   |                                    |                   |                           |   |
| -  |                   |   |                                    |                   |                           |   |
| -  |                   |   |                                    |                   |                           |   |
| Avansuri primite, inclusiv pe țări:  | 090               |   |                                    |                   |                           |   |
| -  |                   |   |                                    |                   |                           |   |
| -  |                   |   |                                    |                   |                           |   |
| -  |                   |   |                                    |                   |                           |   |
| Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări: | 100               |   |                                    |                   |                           |   |
| -  |                   |   |                                    |                   |                           |   |
| -  |                   |   |                                    |                   |                           |   |
| -  |                   |   |                                    |                   |                           |   |
| Alte datorii, inclusiv pe țări:  | 110               |   |                                    |                   |                           |   |
| -  |                   |   |                                    |                   |                           |   |
| -  |                   |   |                                    |                   |                           |   |
| -  |                   |   |                                    |                   |                           |   |

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.60

Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + +rd.110

Col.7 = col.3+col.4-col.5±col.6



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



Rd.10 = rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050  
 Rd.060 = rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110  
 Col.(9+10) = col.(3+4) + col.5 - col.7 ± col.8

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

| Indicatori  | Cod rd/cod □ ară | 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 |
|   |                  | 3   | 4                                  | 5                | 6                                  | 7                         | 8   | 9                                       | 10    |
| <b>Creanțe și investiții financiare curente – total</b>                                       | <b>2</b>         |   |                                    |                  |                                    |                           |   |   |       |
| Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>  | 010              |   |                                    |                  |                                    |                           |   |   |       |
| -   | 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              |   |                                    |                  |                                    |                           |   |   |       |
| -   |                  |   |                                    |                  |                                    |                           |   |   |       |
| -   |                  |   |                                    |                  |                                    |                           |   |   |       |
| <b>Datorii curente – total</b>  | <b>070</b>       |   |                                    |                  |                                    |                           |   |   |       |
| 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              |   |                                    |                  |                                    |                           |   |   |       |
| -   |                  |   |                                    |                  |                                    |                           |   |   |       |
| -   |                  |   |                                    |                  |                                    |                           |   |   |       |

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060  
 Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110  
 Col (9+10) = col.(3+4) + col.5 - col.7 ± col.8

## Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

| Indicatori   | Cod rd./ cod □ară | Sold la începutul perioadei de gestiune | Intrări/ majorări | Ieșiri/ diminuări | Sold la sfârșitul perioadei de gestiune |
|--|-------------------|---|-------------------|-------------------|---|
| 1  | 2                 | 3                                       | 4                 | 5                 | 6                                       |
| <b>Investiții financiare</b>   | 010               |   |                   |                   |   |
| Cote de participație și acțiuni de pînă la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, inclusiv pe țări: | 020               |   |                   |                   |   |
| -  |                   |   |                   |                   |   |
| -  |                   |   |                   |                   |   |
| -  |                   |   |                   |                   |   |
| Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, inclusiv pe țări:             | 030               |   |                   |                   |   |
| -  |                   |   |                   |                   |   |
| -  |                   |   |                   |                   |   |
| -  |                   |   |                   |                   |   |
| <b>Capital social</b>  | 040               |   |                   |                   |   |
| Cote de participație și acțiuni de pînă la 10% inclusiv, inclusiv pe țări:   | 050               |   |                   |                   |   |
| -  |                   |   |                   |                   |   |
| -  |                   |   |                   |                   |   |
| -  |                   |   |                   |                   |   |
| Cote de participație și acțiuni de peste 10%, inclusiv pe țări:  | 060               |   |                   |                   |   |
| -  |                   |   |                   |                   |   |
| -  |                   |   |                   |                   |   |
| -  |                   |   |                   |                   |   |

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

## Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

| Indicatori  | Cod rd./ cod □ară | 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, inclusiv pe țări | 010               |   |                    |                   |   |
| -   |                   |   |                    |                   |   |
| -   |                   |   |                    |                   |   |
| -   |                   |   |                    |                   |   |
| Bunuri primite spre prelucrare, inclusiv pe țări                  | 020               |   |                    |                   |   |
| -   |                   |   |                    |                   |   |
| -   |                   |   |                    |                   |   |
| -   |                   |   |                    |                   |   |
| Bunuri obținute din materiale prelucrate, inclusiv pe țări        | 030               |   |                    |                   |   |
| -   |                   |   |                    |                   |   |
| -   |                   |   |                    |                   |   |
| -   |                   |   |                    |                   |   |

Col.6 = col.3+col.4-col.5

## Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

| Indicatori   | Cod rd./<br>cod țară | Perioada de gestiune |         |
|--|----------------------|----------------------|---------|
|  |                      | precedentă           | curentă |
| 1  | 2                    | 3                    | 4       |
| <b>Venituri – total</b>  | 010                  |                      |         |
| Venituri aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări:   | 020                  |                      |         |
| -  |                      |                      |         |
| -  |                      |                      |         |
| Venituri din dobânzi aferente activității operaționale și altor activități, inclusiv pe țări:  | 030                  |                      |         |
| -  |                      |                      |         |
| -  |                      |                      |         |
| Venituri din dividende și participații în alte entități, inclusiv pe țări:   | 040                  |                      |         |
| -  |                      |                      |         |
| -  |                      |                      |         |
| Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, inclusiv pe țări:   | 050                  |                      |         |
| -  |                      |                      |         |
| -  |                      |                      |         |
| Alte venituri, inclusiv pe țări:   | 060                  |                      |         |
| -  |                      |                      |         |
| -  |                      |                      |         |
| <b>Cheltuieli – total</b>  | 070                  |                      |         |
| Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări: | 080                  |                      |         |
| -  |                      |                      |         |
| -  |                      |                      |         |
| Cheltuieli privind dobânzile, inclusiv pe țări:  | 090                  |                      |         |
| -  |                      |                      |         |
| -  |                      |                      |         |
| Cheltuieli și provizioane aferente creanțelor comerciale și altor creanțe compromise, inclusiv pe țări:                                  | 100                  |                      |         |
| -  |                      |                      |         |
| -  |                      |                      |         |
| Alte cheltuieli, inclusiv pe țări:   | 110                  |                      |         |
| -  |                      |                      |         |
| -  |                      |                      |         |

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060

Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

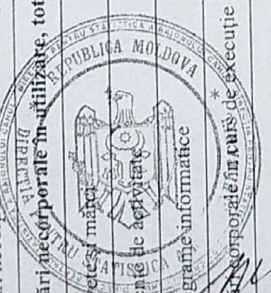
Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității\* \_\_\_\_\_

\* conform art.36 din Legea contabilității

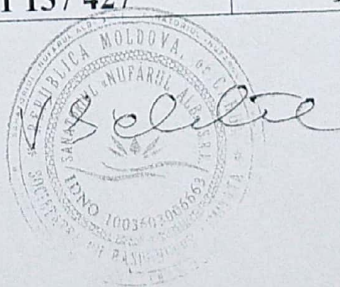
**Informațiile privind activele imobilizate**

de la 01.01.2017 până la 31.12.2017

| Indicatori   | Nr. rând   | 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 |
|--|------------|---|--|--|---|--|---|--|--|
|  |            | 2   | 3  | 4  | 5   | 6  | 7   | 8  | 9  |
| 1. Imobilizări necorporale în curs de execuție                     | 100        |   |  |  |   |  |   |  |  |
| <b>2. Imobilizări necorporale în utilizare, total inclusiv:</b>    | <b>200</b> | <b>105.072</b>  | <b>71.690</b>                                | <b>8.660</b>                                 |   |  | <b>113.732</b>  | <b>81.933</b>                                |  |
| 2.1 brevete și mărci   | 210        |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 2.2 licențe de activare  | 220        | 16.476  | 9.274  |  |   |  | 16.476  | 12.570                                       |  |
| 2.3 programe informatice   | 230        | 88.596  | 62.416                                       |  | 8.660   |  | 97.256  | 69.363                                       |  |
| 3. Imobilizări corporale în curs de execuție                       | 300        | 31.497  |  |  | 79.440  | 7.050  | 103.887   |  |  |
| 4. Terenuri  | 400        |   | x  |  |   |  |   | x  |  |
| <b>5. Mijloace fixe, total din care:</b>                           | <b>500</b> | <b>12.959.815</b>                                       | <b>8.844.997</b>                             |  | <b>529.210</b>                                      | <b>69.584</b>                                      | <b>13.419.441</b>                                       | <b>9.570.778</b>                             |  |
| 5.1. clădiri   | 510        | 2.803   | 2.803  |  |   |  | 2.803   | 2.803  |  |
| 5.2. construcții speciale  | 520        | 236.281   | 123.582                                      |  | 9.000   |  | 245.281   | 140.962                                      |  |
| 5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie                     | 530        | 7.360.161   | 5.179.787                                    |  | 482.390   | 62.600   | 7.779.951   | 5.490.029                                    |  |
| inclusiv: tehnică de calcul  | 531        |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 5.4. mijloace de transport   | 540        | 1.267.894   | 990.037                                      |  |   |  | 1.267.894   | 1.062.237                                    |  |
| 5.5. instrumente și inventar                                       | 550        |   |  |  |   |  |   |  |  |
| 5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor înregistrate 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        | 4.092.676   | 2.548.788                                    |  | 37.820  | 6.984  | 4.123.512   | 2.874.747                                    |  |
| <b>6. Resurse minerale</b>   | <b>600</b> |   |  |  |   |  |   |  |  |
| <b>7. Investiții imobiliare, total</b>                             | <b>700</b> |   |  |  |   |  |   |  |  |



| <i>Indicatori</i>                                 | <i>Sold la 01.01.2017</i> | <i>Sold la 31.12.2017</i> |
|---|---------------------------|---------------------------|
| <b>Materiale</b>                                  | <b>2 446 451</b>          | <b>2 198 934</b>          |
| Inclusiv:   |                           |                           |
| - Produse alimentare (211/1)                      | 576 052                   | 393 897                   |
| - Materii și materiale (211/2)                    | 1 254 273                 | 1 191 327                 |
| - Piese de schimb (211/3)                         | 162 354                   | 145 921                   |
| - Combustibil (211/4)                             | 30 252                    | 66 115                    |
| - Ambalaje și material (211/5)                    | 6 239                     | 8 537                     |
| - Materiale cu destinație agricolă (211/7)        | 315                       | 32 090                    |
| - Medicamente (211/8)                             | 107 677                   | 123 422                   |
| - Materiale de construcție (211/9)                | 309 289                   | 237 625                   |
| <b>OMVSD la valoarea de bilanț</b>                | <b>2 316 907</b>          | <b>2 635 212</b>          |
| Inclusiv:   |                           |                           |
| - OMVSD la valoarea de cumpărare (213)            | 9 890 587                 | 9 815 094                 |
| - Uzura OMVSD                                     | 7 573 680                 | 7 179 882                 |
| Creanțe comerciale                                | 74 807                    | 522 721                   |
| Avansuri acordate curente                         | 386 554                   | 24 530                    |
| Creanțe ale bugetului                             | 627                       | 61 165                    |
| Creanțe ale personalului                          | 1 129                     | 827                       |
| Alte creanțe curente                              | 76 885                    | 2 979                     |
| Numerar în casierie și la conturi curente         | 5 869 252                 | 4 546 450                 |
| Inclusiv:   |                           |                           |
| - Casa (241)                                      | 81 324                    | 34 752                    |
| - Conturi curente în monedă națională (242)       | 5 787 928                 | 4 511 698                 |
| Alte elemente de numerar                          |                           |                           |
| Investiții financiare curente în părți neafiliate |                           |                           |
| Alte active circulante                            | 39 622                    | 111 030                   |
| <b>Total active circulante</b>                    | <b>11 137 427</b>         | <b>10 103 848</b>         |



### Capital propriu

Mărimea și cauzele modificărilor semnificative ale elementelor capitalului propriu în 2017:

- repartizarea între asociați a profitului nerepartizat al anilor precedenți în sumă de 1942653 lei;
- obținerea profitului net al perioadei de gestiune în mărime de 1112496 lei.

### Datorii financiare, comerciale și calculate

| Indicatori  | Sold la 01.01.2017 | Sold la 31.12.2017 |
|---|--------------------|--------------------|
| <b>Valoarea contabilă a datoriilor</b>            | <b>4937976</b>     | <b>4537149</b>     |
| Inclusiv:   |                    |                    |
| • datorii comerciale                              | 1346302            | 678402             |
| • datorii față de părțile afiliate                | 35460              |                    |
| • avansuri primite curente                        | 2687438            | 2379013            |
| • datorii față de personal                        | 14374              | 128559             |
| • datorii privind asigurările sociale și medicale |                    | 2681               |
| • datorii față de buget                           | 497430             | 343684             |
| • venituri anticipate curente                     | 294066             | 939801             |
| • datorii față de proprietari                     | 8430               | 8430               |
| • alte datorii curente                            | 54476              | 56579              |



**NOTĂ INFORMATIVĂ**  
**la raportul financiar pentru anul 2017**

**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 procedeele prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului general al Sanatoriului ”Nufărul Alb” nr. 98 din 30 decembrie 2016. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

**Analiza activității economico-financiare a Sanatoriului ”Nufărul Alb”**

• **Venituri și cheltuieli**

Veniturile și cheltuielile se constată și se reflectă în rapoartele financiare conform metodei specializării exercițiilor în perioada de gestiune în care s-au produs, indiferent de momentul primirii sau plății efective a mijloacelor bănești.

Veniturile, cheltuielile și rezultatele financiare sînt reflectate în raportul privind rezultatele financiare separat pe felurile de activități: operațională, de investiții și financiară.

Pe parcursul anilor au funcționat în mediu:

| <b>Anul</b> | <b>Paturi</b> | <b>Încărcătura conform capacității %</b> | <b>Încărcătura conform prognozei %</b> |
|-------------|---------------|--|--|
| 2017        | 330           | 66,0                                     | 91,7                                   |
| 2016        | 316           | 63,2                                     | 86,6                                   |
| 2015        | 350           | 70,0                                     | 95,9                                   |
| 2014        | 345           | 69,0                                     | 94,5                                   |
| 2013        | 315           | 63,0                                     | 86,3                                   |



În perioada de gestiune (anul 2017) în Sanatoriu și-au întremat sănătatea 9343 persoane (din care pe: bilete de tratament-8352 și foi cursive- 991), inclusiv:

| <b>Realizarea</b>   | <b>nr. de bilete deservite</b> | <b>Proportie %</b> |
|---|--------------------------------|--------------------|
| - realizate din casieria Sanatoriului   | 6878                           | 73,7               |
| - realizate CNAS pentru salariați prin CNSM   | 620                            | 6,6                |
| - realizate CNAS pentru salariați prin CNAS   | 375                            | 4,0                |
| - realizate CNAS pentru veterani  | 1253                           | 13,4               |
| -realizate CNAS pentru veteranii Instituțiilor de Forță                               | 84                             | 0,9                |
| - realizate CNAS pentru participanții lichidării consecințelor avariei de la Cernobîl | 133                            | 1,4                |
| <b>Total</b>  | <b>9343</b>                    | <b>100</b>         |

În aceeași perioadă a anilor 2015-2016 au fost deserviți:

| <b>Realizarea</b>   | <b>2015</b>       |            | <b>2016</b>      |            |
|---|-------------------|------------|------------------|------------|
|   | <b>nr.bil ete</b> | <b>%</b>   | <b>nr.bilete</b> | <b>%</b>   |
| - realizate din casieria Sanatoriului   | 6832              | 72,2       | 6959             | 79,2       |
| - realizate CNAS pentru salariați prin CNSM   | 549               | 5,8        | 805              | 9,2        |
| - realizate CNAS pentru salariați CNAS  | 421               | 4,5        | 504              | 5,7        |
| - realizate CNAS pentru veterani  | 1479              | 15,6       | 356              | 4,1        |
| - realizate CNAS pentru participanții lichidării consecințelor avariei de la Cernobîl | 178               | 1,9        | 162              | 1,8        |
| <b>Total</b>  | <b>9459</b>       | <b>100</b> | <b>8786</b>      | <b>100</b> |

Pe parcursul anilor 2014, 2013, 2012 au fost deserviti respectiv 9326, 8655, 8306 persoane.

## VENITURI ȘI CHELTUIELI

| Indicii  | Anul 2017               |                      | Venituri în anul 2016 |
|--|-------------------------|----------------------|-----------------------|
|  | Cheltuieli și consumuri | Venituri din vânzări |                       |
| <b>1.Deservirea sanatorial - balneologică</b>      | <b>50921512</b>         | <b>51347595</b>      | <b>47935536</b>       |
| - realizare - Sanatoriu                            |                         | 34950869             | 36297903              |
| - realiz.CNAS-salariați CNSM                       |                         | 3303904              | 4112840               |
| - realiz.CNAS- salariați                           |                         | 1979544              | 2553576               |
| - realiz.CNAS-veterani                             |                         | 8351330              | 2268950               |
| - realiz.CNAS-veterani Inst.F.                     |                         | 561960               |                       |
| - realiz.CNAS-cernobîl                             |                         | 883120               | 1031320               |
| -20% din costul biletului                          |                         | 1316868              | 1670947               |
| <b>2. Deservirea ambulator</b>                     | <b>2523472</b>          | <b>2582260</b>       | <b>2348691</b>        |
| <b>3. Gospodăria auxiliară:</b>                    | <b>90112</b>            | <b>780074</b>        | <b>708975</b>         |
| - fond locativ                                     | 86                      | 86                   | 147                   |
| - sauna  | 28546                   | 25333                | 50333                 |
| - băi minerale                                     | 23308                   | 59882                | 67760                 |
| - magnetoterapia                                   | 135                     | 2196                 | 1716                  |
| - irigații vaginale                                | 628                     | 900                  | 630                   |
| - masaj subacvatic                                 | 1337                    | 3995                 | 17595                 |
| - consultația medicului                            | 9249                    | 83584                | 83258                 |
| - ecografia  | 7948                    | 250940               |                       |
| - piscina  | 870                     | 13478                | 16958                 |
| - salina   |                         | 39805                |                       |
| - kinetoterapie                                    | 49                      | 1465                 | 15145                 |
| - alte servicii                                    | 17956                   | 298410               | 455433                |
| <b>4. Alte venituri și cheltuieli operaționale</b> | <b>77141</b>            | <b>240117</b>        | <b>201213</b>         |
| - din realizarea bunuri mater.                     | 25784                   | 50662                | 53602                 |
| - din arenda curentă                               | 48923                   | 159200               | 140815                |
| - altele   | 2434                    | 30255                | 6796                  |
| <b>5. Activitatea de investiții,</b>               | <b>-</b>                | <b>-</b>             | <b>-</b>              |
| <b>6. Activitatea financiară</b>                   | <b>-</b>                | <b>118198</b>        | <b>126148</b>         |
| <b>TOTAL venituri și cheltuieli:</b>               | <b>53612237</b>         | <b>55068244</b>      | <b>51320563</b>       |

• **REZULTATELE FINANCIARE**

Rezultatele financiare pentru anul 2017:

|  | <b>Rezultat (+;-)</b> |
|--|-----------------------|
| • de la activitatea sanatorial-balneologică  | +426083               |
| • de la deservirea ambulator   | +58788                |
| • de la preatarea serviciilor medicale, care nu intră în costul biletului de tratament | +640762               |
| • salina   | +39805                |
| • de la serviciile saună   | -3213                 |
| • de la servicii - piscină   | +12608                |
| • de la servicii de locațiune  | +110277               |
| • de la ieșirea activelor materiale  | +24878                |
| • din alte cheltuieli (punctul de convorbiri, gospodăria auxiliară)                    | +27821                |
| • venituri din dobânzi bancare (activitatea financiară)                                | +75054                |
| • alte venituri (activitatea financiară-datorii cu term.expirat)                       | +43144                |
| <b>Total profit pînă la impozitare:</b>  | <b>1456007</b>        |
| <b>Impozitul pe venit calculat</b>   | <b>343511</b>         |
| <b>Profit net</b>  | <b>112496</b>         |

**Numărul personalului** la 31.12.2017– 243 persoane

**Numărul mediu scriptic** al personalului în anul 2017 – 243 persoane

**Remunerarea muncii** pentru anul 2017- 17755848 lei.

Conform ”Devizului de venituri și cheltuieli pentru anul 2017” suma pentru remunerarea muncii a fost prognozată în sumă de 21714152 lei. Conform Hotărîrii Guvernului nr.242 din 26.04.2017 cuantumul minim garantat al salariului în sectorul real s-a stabilit în mărime de 2380 lei pe lună. Din suma totală pentru remunerare nu se include în calculul salariului mediu a personalului - 669123 lei (suma achitată persoanelor neangajate în câmpul muncii în cadrul Sanatoriului, cît și pentru îndeplinirea condițiilor stipulate în contractul colectiv de muncă: de ziua pensionarilor, cu plecarea la pensie, cu înregistrarea căsătoriei, de ziua invalizilor, pentru înmormîntări).

**Salariu mediu a personalului** pentru anul 2017 – 5860 lei / lună.

## • Analiza situației patrimoniale și financiare a Sanatoriului

Pentru evaluarea structurii activelor se calculează **cota de avere cu menire de producție**, care constituie pentru anul 2017 o cotă **negativă** în mărime de **0,11 %**. Această valoare arată cota negativă datorită faptului că activele imobilizate constituie ponderea doar de 28,3% din activele totale. Cauza principală a reducerii valorii acestei grupe de active reprezintă transferul imobilului (clădirilor) de la bilanțul Sanatoriului la bilanțul CNSM în sumă de 24039476 lei cu valoarea uzurii calculată – 10932078 lei. Coeficientul de amortizare a mijloacelor fixe la sfârșitul anului 2017 constituie 71,3%, majorându-se cu 3,0% comparativ cu datele de la începutul anului.

Raportul arată care parte din mărimea totală a proprietății sanatoriului poate fi folosită direct la acordarea serviciilor. Experiența mondială arată, că pentru întreprinderile unde cota de avere depășește 50% reflectă o situație stabilă.

## • Analiza surselor de finanțare

Datele bilanțului atestă un echilibru în cursul anului 2017 privind dependența financiară. Dacă la începutul perioadei de gestiune curente capitalul propriu a constituit 67,8% din totalul pasivelor, atunci și la sfârșitul anului 2017 acest indice constituie 67,8%; oricum indicele depășește nivelul de siguranță (50%).

## • Evaluarea stabilității financiare

Nivelul **stabilității financiare** (absolut, normal, neechilibrat) se determină, folosind indici absoluți, ca:

- rezerve și cheltuieli(RC) - 4834146 lei
- active proprii circulante (fondul de rulment) (APC) - 5566699 lei
- sursele de formare a rezervelor (SFR) - 6245101 lei

În dependență de corelația acestor trei indici se poate de determinat nivelul stabilității financiare:

- absolută (perfectă)  $RC < APC$
- normală (sănătoasă):  $APC < RC < SFR$
- neechilibrat (instabilă):  $RC > SFR$

După datele de mai sus, stabilitatea financiară a sanatoriului corespunde condiției:

$$4834146 < 5566699$$

Prin urmare, nivelul stabilității financiare obținute poate fi evaluat ca **absolut**.

## • ANLIZA ACTIVITĂȚII ECONOMICE

### 1. Coeficienții lichidității

- **Rata lichidității absolute** reflectă în ce măsură sanatoriul este capabil să-și onoreze imediat obligațiunile curente; pentru perioada de activitate s-a obținut o cotă de **1,0 unități**.

Aceasta înseamnă, că la 31.12.2017 la fiecare leu a datoriilor pe termen scurt sanatoriul dispune de 1,00 lei mijloace bănești numerar; mărime optimă fiind 20-25 bani (tendința majorării ratei lichidității absolute se apreciază ca fenomen pozitiv).

- **Rata lichidității intermediare** reflectă capacitatea sanatoriului de a-și achita datoriile pe termen scurt, fără a fi obligat să vândă stocurile de mărfuri și materiale, care pentru anul 2017 constituie **1,16 unități**. (în condiții favorabile pentru activitatea de producție acest indicator trebuie să tindă cel puțin spre o mărime unitară între 0,7-1,0).

- **Rata lichidității totale sau de acoperire a bilanțului contabil** reflectă posibilitatea sanatoriului de a transforma activele curente, conform datelor din bilanțul contabil, în lichidități necesare pentru a satisface obligațiile de plată exigibile, mărimea căreia constituie **2,2 unități**. (se înregistrează o lichiditate totală favorabilă în condițiile când acest indicator are o mărime supraunitară ( cel puțin între 2 și 2,5)).

### 2. Coeficienții echilibrului economico-financiar

- **Rata autonomiei financiare** reflectă gradul, în care capitalul propriu al sanatoriului asigură autofinanțarea activității de producție, care a atins în anul 2017 mărimea de **1,0**. (se apreciază pozitiv în cazul când ponderea capitalului propriu tinde spre o mărime unitară cuprinsă între 0,7-1,0). Gradul înalt al acestui indice reflectă riscul financiar minim și posibilitățile favorabile pentru aderarea la surse suplimentare ce prevăd investigarea procesului de activitate din afară ( credite bancare sau alte împrumuturi pe termen lung și scurt).

- **Rata de autofinanțare a activelor totale** reflectă aportul capitalului propriu la finanțarea tuturor elementelor patrimoniale ale sanatoriului (în condițiile normale de activitate mărimea acestui indicator se consideră suficientă în cazul când rata este mai mare de 50%). În anul 2017 acest indice a atins cota de **67,8 %**.

- **Rata de finanțare a activelor curente (circulante)** reflectă proporția, în care fondul de rulment acoperă activele curente ale sanatoriului și care în anul 2017 constituie **55,1%**. (în condiții favorabile de activitate mărimea acestui indicator trebuie să depășască 50%).

- **Rata de finanțare a stocurilor** reflectă gradul, în care fondul de rulment acoperă stocurile de mărfuri și materiale; indicele atingând mărimea de **1,15 sau 115,2%**.

(se apreciază pozitiv situația în care mărimea acestui indicator depășește  $\frac{2}{3}$ ; fondul de rulment trebuie să acopere cel puțin 65- 70% din valoarea totală a stocurilor de mărfuri și materiale evidențiate în bilanțul contabil al sanatoriului).

- **Rata datoriilor globale** a atins mărimea de **0,32 unități** și reflectă ponderea datoriilor totale ale sanatoriului pe termen lung și scurt în suma totală a patrimoniului.

De regulă, această rată trebuie să fie subunitară; cu cât aceasta este mai mică, cu atât securitatea financiară a sanatoriului este mai stabilă.

- **Rata utilizării mijloacelor fixe** reflectă gradul de utilizare a mijloacelor fixe și participarea lor în procesul de activitate, care s-a obținut în mărime de **13,7** unități.

(indicele cu mărimea supraunitară este favorabilă pentru activitatea previzională de prestări servicii).

### 3. Indicatorii rentabilității

- **Rentabilitatea vânzărilor** reflectă în ce măsură sanatoriul este capabil să obțină profit din activitatea de desfacere, care este în mărime de **2,4%**.

(în condiții normale de activitate mărimea acestui indicator trebuie să fie nu mai mică de 20%, dar în condițiile de criză financiară mărimea pozitivă este un indice favorabil pentru activitatea sanatoriului).

- **Rentabilitatea economică (activelor)** reflectă eficiența utilizării mijloacelor materiale și financiare ale sanatoriului prevăzute în vederea desfășurării activității și constituie mărimea de **9,9 %**.

(pentru a activa în condițiile de piață, mărimea acestui indice trebuie să depășască 20-25%).

- **Rentabilitatea financiară** reflectă nivelul de utilizare efectiv a capitalului propriu indiferent de sursa de achiziționare, acest indice constituind mărimea de **11,2%**.

(pentru a asigura eficacitatea unui nivel de gospodărire, acest indicator din punct de vedere teoretic se recomandă să nu fie mai mic de 10%, însă actualmente experții străini consideră că recuperabilitatea efectivă care atinge nivelul între 5-10 demonstrează un potențial favorabil al activității de bază).

**Director general-  
medic șef**

**Vasili Scutelnic**

**Întocmit:  
Economist șef  
Tatiana Paladi**