

"16" 02 2018
 Data primirii



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru Anul 2017

Entitate STATIUNEA BALNEOCLIMATERICĂ „CODRU” SRL 02 | 5 | 8 | 54 | 47 | | | |
 7 (D enumirea completă) Cod CUIIO

1 | 0 | 0 | 4 | 6 | 0 | 9 | 0 | 0 | 1 | 8 | 6 | 3
 Cod IDNO

Sediul: MD 44114 r-ul Calarasi, com. Hirjauca
 Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

2 | 5 | 2 | 2 |
 Cod CUATM

Activitatea principală Acordarea asistenței medicale specializate
 strada, nr. bl. Cod CAEM, rev.2

8 | 5 | 1 | 1 | 3
 Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate PRIVATA

16

Forma organizatorico-juridică Societate cu răspundere limitată

Cod CFP
 5 | 3 | 0
 Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 0244-72-145 e-mail a.ahindovski@mail.ru

WEB: stattiuneacodru@yahoo.com

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Aliona AHINDOVSKI
 Tel. 0244-72-145

Anexa 8

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

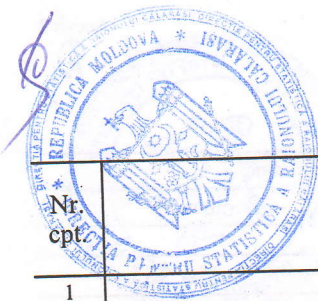
Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	55 972 666	53 436 565
Alte venituri din activitatea operațională	020		523
Venituri din alte activități	030		53 437 088
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	55 972 666	53 437 088
Variația stocurilor	050		28 741 690
Costul vânzării mărfurilor vândute	060	29 994 357	574 603
Cheltuieli privind stocurile	070	692 448	18 358 818
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	15 210 745	4 448 561
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	3 903 012	824 988
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	896 460	51 799
Alte cheltuieli	110	69 756	
Cheltuieli din alte activități	120		53 000 459
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	50 766 778	53 000 459
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	5 205 888	436 629
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	815 469	240 118
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	4 390 419	196 511

BILANȚUL

la 31 decembrie 2017

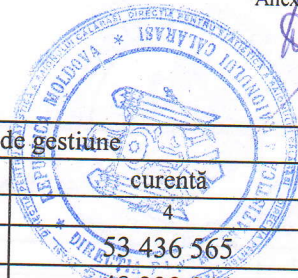


Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			29 359
	Imobilizări necorporale	010	31 734	
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	6 618 428	6 059 523
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070		
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080		
	Investiții imobiliare	090		
	Creanțe pe termen lung	100		
	Avansuri acordate pe termen lung	110		
	Alte active imobilizate	120		
	Total active imobilizate (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	6 650 162	6 088 882
2.	Active circulante			2 981 229
	Materiale	140	2 922 771	
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	392 286	473 954
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	56 580	408 003
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	96 709	132 274
	Creanțe ale bugetului	220	538	268 921
	Creanțe ale personalului	230	360	
	Alte creanțe curente	240	29 705	695
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	4 623 705	3 372 920
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	76 594	47 097
	Total active circulante (rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210 + rd.220 + rd.230 + rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280 + rd.290)	300	8 199 248	7 685 093
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	14 849 410	13 773 975



Nr. crt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	8 921	8 921
	Rezerve	330	8 343 576	8 343 576
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340		
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	4 390 419	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360		196 511
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370		
	Alte elemente de capital propriu	380		
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	12 742 916	8 549 008
4.	Datorii pe termen lung			
	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		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440		
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	23 304	57 611
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	292 720	85 510
	Datorii față de personal	500		596
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510		49 438
	Datorii față de buget	520	348 918	11 081
	Venituri anticipate curente	530	1 434 435	5 019 055
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	7 117	1 676
	Total datorii curente (rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480 + rd.490 + rd.500 + rd.510 + rd.520 + rd.530 + rd.540 + rd.550 + rd.560 + rd.570)	580	2106494	5 224 967
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	14849410	13 773 975

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2017

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	55 972 666	53 436 565
Costul vânzărilor	020	46 889 757	48 238 944
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	9 082 909	5 197 621
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuire	050	3 434	1 793
Cheltuieli administrative	060	3 866 565	4 746 844
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	7 022	3 939
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	5 205 888	445 045
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	-	(8 416)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	5 205 888	436 629
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	815 469	240 118
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	4 390 419	196 511

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2016

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	8 921			8 921
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	()	()	()	()
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	8 921			8 921
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070	8 343 576			8 343 576
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	8 343 576			8 343 576
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	4 390 419		4 390 419	0
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130		196 511		196 511
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	()	()	()	()
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	4 390 419	196 511	4 390 419	196 511
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170				
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	12 742 916	196 511	4 390 419	8 549 008



SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2017

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	55 348 723	57 113 961
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	31 282 316	29 204 694
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	17 801 991	21 376 754
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	635 087	840 216
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	1 918 639	2 602 070
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	3 710 690	3 090 227
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	261 651	215 957
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-261 651	-215 957
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170	1 385 339	4 125 055
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-1 385 339	-4 125 055
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	2 063 700	-1 250 785
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	2 560 005	4 623 705
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	4 623 705	3 372 920

Date generale

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

Număr de înregistrare 1040003222 Data înregistrării 15.03.1994 Seria MD Număr 0015856

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data "15" martie 1994, suma 8921 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 AMII, data eliberării 13.02.2015

Termen de valabilitate cinci ani

Tipul de activitate ACORDAREA ASISTENȚEI MEDICALE SPECIALIZATE

Organul care a eliberat licența CAMERA DE LICENȚIERE

2) Număr _____, data eliberării _____

Termen de valabilitate _____

Tipul de activitate _____

Organul care a eliberat licența _____

3) Număr _____, data eliberării _____

Termen de valabilitate _____

Tipul de activitate _____

Organul care a eliberat licența _____

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 245 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 12 persoane,

2) muncitori 127 persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2017 244 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 18 358 818 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 _____ 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 gaj¹

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

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
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010					
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					
-						
-						
-						
Depozite, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	060					
-						
-						
-						
Datorii pe termen lung – total	070					
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.60

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

Col.7 = col.3+col.4-col.5±col.6

NOTĂ INFORMATIVĂ
privind relațiile cu nerezidenții

Tabelul 1

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

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
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010					
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					
-						
-						
-						
Datorii pe termen lung – total	060					
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 curente 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	
		3	4	5	6	7	8	9	10	
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Total	Intrări/majorări Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente	Leșuri/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	
Creanțe și investiții financiare curente – total	010									
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									
-										
-										
Datorii curente – total	070									
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.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 *fondatorilor nerezidenți*

Indicatori	Cod rd./cod cod țară	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	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente	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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – total	010								
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020								
-									
-									
-	030								
-									
-									
-									
-	040								
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>									
-									
-									
-	050								
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>									
-									
-									
-	060								
Datorii curente – total	070								
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								
Datorii privind dividendele calculate, <i>inclusiv pe țări:</i>									
-									
-									
-	110								
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>									
-									
-									

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 țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Investiții financiare	010				
Cote de participație și acțiuni de 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				
..					
Capital social	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

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri – total	010		
Venituri aferente bunurilor procurate și vîndute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări:	020		
..			
Venituri din dobînzii 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		
..			
Cheltuieli – total	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vîndute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări:	080		
..			
Cheltuieli privind dobînzile, 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

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ diminuări	Ieșiri/ micșorări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Bunuri primite în baza contractelor de comision, inclusiv pe țări	010				
..					
Bunuri primite spre prelucrare, inclusiv pe țări	020				
..					
Bunuri obținute din materialele prelucrate, inclusiv pe țări	030				
..					

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

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

* conform art.36 din Legea contabilității

Anexa Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

1. Informațiile privind activele imobilizate

Indicatori	Nr. rînd	Existența la începutul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la începutul perioadei	Deprecieră acumulată la începutul perioadei	Intrarea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Ieșirea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Existența la sfîrșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfîrșitul perioadei	Deprecieră acumulată la sfîrșitul perioadei
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	200	84 052	52 318		9 975		94 027	64 668	
inclusiv:	210								
2.1. brevete și mărci	220	13 227	8 545		9 975		23 202	11 817	
2.2. licențe de activitate	230	70 825	43 773				70 825	52 851	
2.3. programe informatice	300								
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300								
4. Terenuri	400								
5. Mijloace fixe, total	500	20 997 576	14 379 148		300 279	143 449	21 154 406	15 094 883	
din care:	510	442 086	224 639				442 086	237 244	
5.1. clădiri	520	9 092 611	5 102 122		13 540		9 106 151	5 424 767	
5.2. construcții speciale	530	8 115 640	5 921 037		269 424	143 449	8 241 615	6 245 137	
inclusiv:	531	66 989	66 989				66 989	66 989	
5.4. mijloace de transport	540	10 85 446	887 847				1 085 446	938 327	
5.5. instrumente și inventar	550	2 261 793	2 243 503		17 315		2 279 108	2 249 408	
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate 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								
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								

rd.200>= rd.210+ rd.220+ rd.230
col.2 + col.5 - col.6 = col.7

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

NOTE LA SITUAȚII FINANCIARE

Societatea cu răspundere limitată Stațiunea balneoclimaterică „Codru” a fost înregistrată la 15 martie 1994, cu număr de indentificare de stat și cod fiscal 1004609001863, cu sediul: MD-4421, s. Hîrjauca, raionul Călărași, RM.

Capitalul social constituie 8921,98 lei.

Administrator- David Simion.

Asociați:

- Confiderația Națională a Sindicatelor din Moldova 75%.
- Comitetul sindical al Stațiunii balneare „Codru” 25%.

Genurile de activitate:

1. Activitatea instituțiilor sanatorial-curative;
2. Activități referitoare la sănătatea umană;
3. Activități de asistență socială de cazare, alte mijloace de cazare, hoteluri;
4. Restaurante, cantine și desfacerea alimentelor gata;
5. Comerțul cu ridicata pe bază de tarife sau contracte.

Informații privind corespunderea situațiilor financiare Standardelor Naționale de Contabilitate.

Situațiile financiare sunt întocmite în conformitate cu prevederile S.N.C..

Abateri de la principiile de bază și caracteristicile calitative prevăzute în S.N.C. 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 medicului șef a entității nr.1-a din 02 ianuarie 2016.

Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

ANALIZA ACTIVITĂȚII ECONOMICO-FINANCIARE

A STAȚIUNII BALNEOCLIMATERICE „CODRU” S.R.L.

Analiza veniturilor din vânzări.

Stațiunea balneoclimaterică „Codru” SRL a înregistrat în 2017 veniturile din vânzări în mărime de 53 436,6 mii lei, ceea ce constituie o scădere de 2 636, 1 mii lei s-au cu 4,5% față de perioada de gestiune a anului precedent. Activitatea operațională a entității include următoarele tipuri de activități: prestarea serviciilor sanatorial-curative, servicii de parcare a automobilelor, comercializarea mărfurilor, transmiterea activelor în locațiune (subarendă). Genul principal de activitate reprezintă prestarea serviciilor sanatorial-curative cu cota predominantă de 99,3 % în totalul vânzărilor. Ponderea serviciilor auxiliare și a comerțului constituie 0,5% și respectiv 0,1%. Operațiunilor de locațiune revine cota nesemnificativă de 0,1%.

Analiza consumurilor și cheltuielilor.

Consumurile și cheltuielile în perioada de gestiune constată suma de 53 000,5 mii lei, ce constituie o creștere de 2 233,7 mii lei s-au 4,3% față de perioada de gestiune a anului precedent. Cota consumurilor și cheltuielilor de la prestarea serviciilor sanatoriale-curative constituie 99,3 % din totalul cheltuielilor, respectiv de la serviciile auxiliare 0,6%, a comerțului 0,1%.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității.

În anul 2017 Stațiunea balneară „Codru” S.R.L. a obținut profit net în mărime de 196,5 mii lei, ce reprezintă o diminuare cu 4 189,2 mii lei s-au 95% față de perioada de gestiune a anului precedent.

Cauza principală a diminuării profitului este neîncherea contractelor pe bilete sanatoriale cu CNAS pentru perioada iunie-septembrie, majorarea cheltuielilor privind retribuirea muncii conform legislației în vigoare, majorarea costurilor la materii prime, materiale; creșterea tarifelor pentru serviciile primite de entitate.

Nivelul de rentabilității veniturilor din vânzări (raportul procentual dintre profitul brut și volumul vânzărilor) constituie 0,8%, înregistrând o micșorare cu 8,5% față de perioada de gestiune a anului precedent.

Rentabilitatea activelor (raportul dintre profitul brut și valoarea medie a activelor totale) constituie 7,2%, pentru perioada anului precedent – 71,5%, ce reprezintă o diminuare cu 90%.

Rentabilitatea capitalului propriu (raportul dintre profitul net și valoarea medie a capitalului propriu) în anul 2017 a constituit 5,1% .

Analiza activelor disponibile și rotației acestora.

În structura activelor entității prevalează mijloacele fixe, a căror pondere constituie 44% din activele disponibile la finele anului de gestiune. Cauza principală a reducerii valorii acestei grupe de active reprezintă amortizarea calculată, care constituie suma de 825,0 mii lei.

Alte categorii de active sunt materialele cu 21,6%, numerarul cu 24,4%, OMVSD cu 3,4%, creante curente 6,2% din activele disponibile la finele anului de gestiune.

Analiza surselor de finanțare.

Conform datelor bilanțului contabil la sfârșitul perioadei de raportare capitalul propriu constituie 62% din totalul pasivelor, față de perioada de gestiune a anului precedent cu 85,5% . Micșorarea capitalului propriu cu 23,55,5% se datorează diminuării profitului net în perioada de gestiune cu 4 193,9 mii lei.

În structura datoriilor totale curente o cotă preponderentă (36,4%) o constituie veniturile anticipate curente. Alte categorii de datorii curente includ avansurile primite cu 0,6%, datorii comerciale cu 0,4%, datorii față de buget și asigurări cu 0,4% . Cota datoriilor curente a crescut cu 167% (de la 14,2% la începutul anului pînă la 38,% la sfârșitul anului de raportare).

Analiza nivelului de lichiditate și fluxurilor de numerar.

Lichiditatea curentă (active circulante sau rînd.300 / datorii curente, rînd.580) s-a micșorat cu 2,42, care la începutul anului a alcătuit 3,89, spre finele anului s-a micșorat pînă la 1,47. Această rată ne demonstrează că este aproape de nivelul minim.

Lichiditatea absolută (numerar / datorii curente) care la începutul anului a alcătuit 2,19, spre finele anului sa micșorat pînă la 0,64. Această rată ne demonstrează că este mai înalt decît nivelul optim, care constituie 0,2-0,25.

Fluxul net de numerar total. În perioada de gestiune precedentă acest indicator a înregistrat o mărime pozitivă de 2 063,7 mii lei, atunci în perioada anului 2017 sa înregistrat o mărime negativă de 1 250,8 mii lei.

Datorită înregistrării fluxurilor nete pozitive din activitatea operațională pe parcursul a două perioade de raportare, au fost distribuite profitul net proporțional cotelor asociaților.

Rentabilitatea capitalului propriu (financiară).

Indicatorul rentabilității capitalului propriu pentru anul 2017 constituie 5,1, pentru perioada anului precedent a constituit 52,6. Este în descreștere cu 47,5%, și este legat de micșorarea profitului net în perioada de gestiune cu %.

Executat contabil șef  Aliona AHINDOVSCHI

NOTĂ EXPLICATIVĂ

la raportul financiar pentru anul 2017

Stațiunea balneară „CODRU” SRL

Pentru anul 2017 la Adunarea Generală a Societatii cu raspundere limitata

„Stațiunea balneoclimaterica „CPDRU” s-a aprobat următorul plan de afaceri :

- **La capitolul „VENITURI”** s-a aprobat un quantum de 57 593 100 lei, s-au realizat 53 437 088 lei sau 92,8% din suma veniturilor planificate, inclusiv:
Servicii balneare s-au aprobat venituri în sumă de 57 132 000 lei, s-au realizat – 53 044 535 lei s-au 92,8%;
Servicii auxiliare s-au aprobat venituri în sumă de 461 100 lei, s-au realizat – 392 553 lei, s-au 85,1%.

- **La capitolul „CHELTUIELI”** a fost aprobat un quantum de 55 338 307 lei, s-au realizat 53 000 459 lei, s-au 95,8%, inclusiv:
Servicii balneare s-a aprobat cheltuieli în sumă de 55 028 337 lei, s-a realizat 52 654 768 lei s-au 95,7%;
Servicii auxiliare s-au aprobat cheltuieli în sumă de 309 470 lei, s-au realizat – 345 691 lei, s-au 111,7%.

- **La capitolul „Rezultatul financiar”** s-a aprobat profit în sumă de 2 254 793 lei, s-a realizat 436 629 lei s-au 19,5%,
Rezultatul financiar s-a repartizat în felul următor:
 - de la serviciile balneare, profitul constituie suma de 389 767 lei;
 - de la serviciile auxiliare, profitul constituie suma de 46 862 lei.

Pentru anul 2016 rezultatul financiar a constituit sumă de 5 205 888 lei.

Rezultatul financiar în anul 2017, comparativ cu anul 2016, este in descrestere cu 4 769 259 lei. Este legat de micșorarea numărului de pat/zile cu 8% s-au 11 292 pat/zile, majorarea salariului cu 27%, majorarea contributiilor de asigurari sociale si medicale.

- **La capitolul „Încărcătura fondului de paturi”** s-au aprobat 138000 pat-zile s-au 82% de la încărcătuta de 100%- 169 360 pat-zile. Este legat de reparatia capitala a 50 paturi in Blocul de dormitoare nr.2, etajul 3 pentru perioada martie-mai 2017. S-au realizat 91,6% sau 126 500 pat-zile. De asemeni s-au efectuat, dupa necesitate, reparatii curente in camerele de cazare.
În perioada de gestiune au fost deserviți :

Total – 9 965 pacienți, 126 500 pat- zile (mediu 12,7 zile/1 bilet), suma vânzărilor constituie – 53 044 042 lei, costul faptic a 1 pat- zi constituie 419-32 lei.

În perioada corespunzătoare a anului 2016 au fost deserviți 10 474 pacienți, 137792 pat-zile, suma vânzării a constituit 55 517 918 lei, costul faptic (mediu) 1 pat- zi a constituit 402-91 lei.

În anul 2017, comparativ cu anul 2016, deservirea numărului de pacienți este în descreștere cu 509 pacienți s-au 5%, pat-zile cu 11 292 s-au 8%, suma vânzării s-a micșorat cu 2 473 876 lei, s-au 4,1 %.

-Realizarea locală în anul 2017 constituie 78% din realizarea totală, suma de 41 317 982 lei, s-au deservit 8 287 persoane, 93 969 pat-zile, inclusiv :

- pe bilete de tratament (realizate prin casierie) s-au deservit 7 612 pacienți, 88 901 pat/zile, 38 027 716 lei, costul 1 pat-zi – 427,75 lei, cota din realizarea totală-71,7%. Pentru perioada anului precedent s-au deservit 6 971 pacienți, 84 079 pat-zile, suma vânzării constituie- 35 006 019 lei, costul 1 pat-zi – 416, 49 lei, cota din realizarea totală- 63%. Prin casierie s-au realizat mai mult cu 642 bilete, 4 822 pat-zile, suma vânzării a crescut cu 3 021 697 lei, s-au 8,6%.

- pe bilete de tratament- contracte directe (transferuri) - s-au deservit 675 pacienți, 7 889 pat-zile, suma vânzării constituie 3 290 266 lei, cota din realizarea totală-6,2%. Pentru 12 luni anul precedent s-au deservit 966 pacienți, 9 890 pat-zile, suma de 4 098 839 lei, costul 1 pat-zi- 414-44 lei, cota din realizarea totală constituie -7,4 %. Realizarea prin contracte este în descreștere cu 25%. Este legat cu trecerea contractelor MAI la CNAS.

În perioada respectivă a anului precedent realizarea locală a constituit 39 117 270 lei, 7 936 persoane, 93 969 pat –zile / zile. Cota din realizarea totală de 78%.

Bilete realizate CNAS, anul 2017 – au fost deserviți – 1 678 persoane, 29 710 pat-zile, suma vânzării constituie 11 726 060 lei, s-au 22 % din realizarea totală , inclusiv:

- persoane asigurate (CNSM) – 589 persoane, 10 425 pat-zile, suma de 4 303 946 lei (8,1% din realizarea totală);
- persoane asigurate (CNAS) – 359 persoane, 6 354 pat-zile, suma de 2 623 468 lei (4,9% din realizarea totală);
- participanți AE Cernobil – 108 persoane, 1 944 pat-zile, suma de 721 440 lei (1,4% din realizarea totală);
- veterani de muncă – 483 persoane, 8 549 pat-zile, suma de 3 172 620 lei (6,0% din realizarea totală);
- veteranii instituțiilor de forță-139 persoane, 2 438 pat-zile, 904 766 lei (1,7% din realizarea locală).

La data de 31 decembrie 2017 biletele nesosite pentru anul 2017 de la CNAS constituie 652 bilete, suma 4 271 192 lei, 11 736 pat/zile, inclusiv:

- Veteranii institutiilor de forta - 585 bilete la suma de 3 907 800 lei (10 530 pat/zile),
- Persoane asigurate CNAS -61 blete la suma de 325 984 le (1098 pat/zile);
- Persoane asigurate CNSM- 2 bilete la suma de 10 688 le (36 pat/zile);
- Veterani ai muncii- 3 bilete la suma 20 040 le (54 pat/zile);
- Participanti AE Cernobil- 1 bilet la suma 6 680 lei (18 pat/zile).

Pentru perioada respectiva a anului precedent de la C.N.A.S. au fost deserviți 2538 persoane, 43 822 pat/zile, suma de 16 413 060 lei, s-au 29,6% din realizarea totală. În anul 2017, comparativ cu anul 2016, au fost deserviți (pe bilete finanțate de CNAS) mai putini cu 860 persoane (26,2 %), suma este in descrestere cu 4 687 000 lei s-au 28,5%.

ANALIZA CHELTUIELILOR, incluse în costul biletului de tratament

Cheltuielile pentru anul 2017 constituie 52 654 768 lei s-au 415-88 lei pentru 1 pat- zi; pentru **anul 2016 cheltuielile au constituit – 50 675 817 lei** s-au 367-77 lei pentru 1 pat- zi. Cheltuielile totale a perioadei de gestiune s-au majorat cu 1 978 951 lei, comparativ cu perioada respectiva a anului precedent, pentru 1 pat/zi cu 48-11 lei, s-au 13,1 %.

Conform articolelor divizului de cheltuieli, cheltuielile s-au repartizat în felul următor:

-Cheltuieli pentru produse alimentare:

Suma aprobată pentru 1 pat/zi este de 94-58 lei. De facto cheltuielile pentru 1 pat/zi alcătuiesc 84-35 lei, suma totală 10 671 078 lei (20,2% din cheltuielile totale). Cheltuielile pentru 1 pat/zi sunt in descrestere cu 10-23 lei, s-au 10.8%.

În anul 2016 cheltuielile au constituit pentru 1 pat/zi-77-59 lei, totale 10 690 881 lei.

Pentru 1 pat/zi cheltuielile sunt in crestere cu 6-76 lei s-au 8,7%.

In anul 2017 preturile s-au majorat la urmatoarele cetegorii de produse: piine- 2,3%, unt- 7%, lactate- 5%,cascaval- 2,6%, cartofi- 4,6%, mere- 47%, verdeata-46%, legume-25% ect..

-Cheltuieli pentru medicamente și remedii balneologice:

S-a aprobat pentru 1 pat/zi 23-76 lei, s-au realizat 20-04 lei pentru 1 pat/zi, suma totală 2 614 922 lei (5% din cheltuielile totale). Cheltuielile sunt in descrestere penru 1 pat/zi cu 3-72 lei, s-au 15,7%. Pentru perioada anului precedent cheltuielile pentru 1 pat-zi au alcatuit 22,61 lei, totale 3 115 654 lei. Cheltuielile s-au deminuat pentru 1 pat-zi cu 2,57 lei s-au 12%, totale cu 500 732 lei.Este legat de micsorarea cheltuielilor pentru remedii balneologice, care este legata de micsorarea numarului de pacienti.

Analiza cheltuielilor pentru perioada anului 2017 către anul 2016:

1.Cheltuielile pentru nămol curativ – s-au folosit 86,8 tone, in suma de 2 256 384 lei (86% din cheltuielile pentru medicamente si remedii balneologice).

În anul 2016 s-au folosit 103,8 tone, in suma de 2 714 255 lei. Cantitativ s-a folosit mai puțin namol cu 17 tone, cheltuielile s-au micșorat cu 457 871 lei s-au 17%. Este legat de folosirea cantitativa mai mica a namolului (s-au eliberat mai putine proceduri, din cauza scaderii numarului de pacienti; respectiv s-a procurat namol curativ cu 40 tone mai puțin).

2.Sare „Relaxa”- 18,1 tone, cheltuielile alcătuiesc suma de 149 664 lei (5,7% din cheltuielile remediilor balneologice). In anul precedent s-au folosit 15,8 tone, in suma de 130 950 lei. Cantitativ s-a folosit mai mult cu 2,3 tone, s-au 14%, cheltuielile totale s-au majorat cu 18 762 lei s-au 14%. Este legat de majorarea cantitatii de sare pentru 1 procedura, de la 0,250 kg la 0,330 kg .

3.Ulei pentru masaj – 315 kg, cheltuielile alcătuiesc suma de 50 850 lei (1,9% din cheltuieli). In anul 2016 s-a folosit 290 kg, suma de 43 560 lei. Cantitativ s-a folosit mai mult cu 25 kg, s-au 16,7%, cheltuielile s-au majorat cu 7 290 lei s-au 16,7%. Este legat de majorarea cantitatii de ulei de la 10 gr la 15 gr pentru 1 procedura.

4.Alte medicamente – cheltuielile totale constituie suma de 157 976 lei (6% din cheltuielile totale pentru medicamente). In anul 2016 cheltuielile au constituit 226 799 lei. Cheltuielile s-au micșorat cu 68 323 lei sau 30%.

-Cheltuieli pentru spălarea albiturilor, covoarelor:

Suma aprobată pentru 1 pat/zi este de - 0-99 lei. De facto cheltuielile pentru 1 pat/zi alcătuiesc 0-82 lei, suma totală 103 377 lei (0,2% din cheltuielile totale). Cheltuielile pentru 1 pat/zi sunt in descrestere cu 0-17 lei s-au 17,8%.

În anul 2016 cheltuielile totale au constituit 129 524 lei, pentru 1 pat/zi- 0-94 lei.

Pentru 1 pat/zi cheltuielile s-au micșorat cu 0-12 lei s-au 12,8%, iar cheltuielile totale cu 26 147 lei. Este legat de preturile pentru detergenti.

Cheltuieli pentru produse petroliere:

S-a aprobat pentru 1 pat/zi – 1-21 lei. S-au realizat: pentru 1 pat/zi 1-04 lei, suma totală 131 922 lei (0,25% din cheltuielile totale). Cheltuielile pentru 1 pat/zi sunt in descrestere cu 0-17 lei s-au 14%.

În anul 2016 cheltuielile au constituit pentru 1 pat/zi- 0-84 lei, suma totală 115 354 lei.

Cheltuielile sunt in crestere pentru 1 pat/zi cu 0-20 lei s-au 24%, iar cheltuielile totale cu 16568 lei s-au 14,4%. Este legat de majorarea prețurilor la benzina cu 8,8%, motorina cu 9,6%, gaz lichifiat cu 26%.

- Cheltuieli pentru energia electrica:

Suma aprobată pentru 1 pat/zi – 14,58 lei. S-au realizat cheltuieli pentru 1 pat/zi în sumă 14-49 lei, suma totală -1 833 481 lei (3,5% din cheltuielile totale). Cheltuielile pentru 1 pat/zi sunt in descrestere cu 0-09 lei, s-au 0,6%.

Analiza cheltuielilor pentru perioada anului 2017 către anul 2016:

În anul 2017 sau folosit 1 022,7 mii kwt, suma cheltuielilor 1833,5 mii lei, pentru 1 pat/ zi sau folosit – 8,0 kwt.

În anul 2016 s-au folosit 1 003,9 mii kwt, suma cheltuielilor a constituit 1783,2 mii lei, pentru 1 pat/ zi s-au folosit – 7,3 kwt.

Cantitativ s-a folosit mai mult cu 18,8 mii kwt, suma cheltuielilor totale sa majorat cu 50 217 lei, pentru 1 pat/zi cu 1,55 lei s-au 11%.

-Cheltuieli de apa–canalizare:

S-a aprobat pentru 1 pat/zi – 9-15 lei. S-a realizat: pentru 1 pat/zi 9-99 lei, suma totală – 1 262 700 lei (2,4% din cheltuielile totale). Cheltuielile pentru 1 pat/zi sunt in crestere cu 0-84 lei s-au 9,2%.

În anul 2016 cheltuielile au constituit pentru 1 pat/zi- 3-20 lei, suma totală 441 287 lei. Cheltuielile sunt in crestere pentru 1 pat/zi cu 6-79 lei, total cu 821 413 lei. Este legat de contractul pentru servicii cu „Hirjauca Vin” SA

- Cheltuieli de gaze naturale :

Suma aprobată pentru 1 pat /zi este de 27-20 lei. De facto cheltuielile pentru 1 pat/zi alcătuiesc 27-07 lei, suma totală alcatuaste 3 424 440 lei (6,5% din cheltuielile totale), 583,8 mii m/cub. Cheltuielile sunt in descrestere fata de suma aprbată pentru 1 pat/zi cu 0-13 lei, s-au 0,5%.

În anul 2016 cheltuielile pentru 1 pat/zi au constituit 25-75 lei, totale 3 548 682 lei, 592,5 mii m/cubi de gaze.

Cantitativ s-a folosit mai puțin cu 8,7 mii m/cubi, cheltuielile totale s-au micșorat cu 124 242 lei, pentru 1 pat/zi cheltuielile sunt in crestere cu 1-32 lei sau 5,1%. Este legat de micșorarea numarului de pat-zile cu 8%.

-Cheltuieli pentru reparații:

Suma aprobată pentru 1 pat/zi este de 7-63 lei. S-au realizat pentru 1 pat/zi -7-33 lei, suma totală 928 361 lei (1.8% din cheltuielile totale), dintre care:

- **s-au capitalizat 46 714 lei** - s-a izolat conducta de apa si caldura in suma de 33173 lei , s-a construit „Foisor”- 13541 lei;

- **s-au efectuat reparatii la fondurile fixe arendate in suma 803 177 lei** - policlinica – 20 770 lei, blocul alimentar – 179 942 lei, bloc. de dormitoare Nr.1- 10 798 lei, blocul de dormitoare Nr.2 – 403 018 lei, casa de cultura – 51 243 lei- schimbarea ferestrelor; blocul curativ- 104 627 lei, bazin curativ- 32 779 lei, ect.;

-repartia aparatajului la ospatari, inventarului din blocuri (televizoare, frigidere ect.) – 78 476 lei..

În anul 2016 cheltuielile totale au constituit 1 212 899 lei, 8- 80 lei pentru 1 pat-zi.

Cheltuielile sunt in descrestere cu 1-83 lei sau 21% pentru 1 pat-zi, iar cheltuielile totale cu 331 252 lei.

- Cheltuieli pentru întreținerea încăperilor:

S-a aprobat pentru 1 pat/zi – 7-80 lei. S-a realizat pentru 1 pat/zi 8-07 lei, suma totală 1 021 406 lei (1,9% din cheltuielile totale). Cheltuielile pentru 1 pat/zi sunt in crestere cu 0-27 lei s-au 3,5%.

În anul 2016 cheltuielile au constituit pentru 1 pat/zi- 7-39 lei, suma totală 1 018 275 lei. Cheltuielile s-au majorat pentru 1 pat/zi cu 0-68 lei s-au 9,3%, iar cheltuielile totale cu 3 131 lei. Este legat de majorarea prețurilor la materiale.

-Uzura OMVSD:

Suma aprobată pentru 1 pat/zi este de 4-92 lei. De facto cheltuielile pentru 1 pat/zi alcătuiesc 4-54 lei, suma totală 574 603 lei (1,1% din cheltuielile totale). Cheltuielile 1 pat/zi sunt in descrestere fata de cele planificate cu 0-38 lei, s-au 17,7%.

În anul 2016 cheltuielile totale au constituit 642 248 lei, pentru 1 pat/zi- 4-66 lei.

Pentru 1 pat/zi cheltuielile sunt in descrestere cu 0-12 lei s-au 2,5%, iar cheltuielile totale cu 67 645 lei.

- Cheltuieli pentru blanchete, formulare:

S-a aprobat pentru 1 pat/zi – 0-79 lei.S-a realizat: pentru 1 pat/zi 0-89 lei, suma totală 113 200 lei (0,2% din cheltuielile totale).Cheltuielile pentru 1 pat/zi sunt in crestere cu 0-10 lei s-au 12,7%.

În anul 2016 cheltuielile au constituit pentru 1 pat/zi- 0-75 lei, suma totală 103 206 lei. Cheltuielile s-au majorat pentru 1 pat/zi cu 0-14 lei sau 19,5%, iar cheltuielile totale cu 9994 lei. Este legat de majorarea prețurilor la formulare, registre, hirtie,.

- Cheltuielile de casare a obiectelor pînă la 500 lei:

S-a aprobat pentru 1 pat/zi – 0-60 lei. S-a realizat: pentru 1 pat/zi 0-58 lei, suma totală 73 050 lei (0,14% din cheltuielile totale). Cheltuielile pentru 1 pat/zi sunt mai mici cu 0-02 lei s-au 3,3% lei.

În anul 2016 cheltuielile au constituit pentru 1 pat/zi- 0-56 lei, suma totală 76 998 lei.

Cheltuielile s-au majorat pentru 1 pat/zi cu 0-02 lei sau 3,3%, iar cheltuielile totale s-au micsorat cu 3 948 lei.

-Cheltuielile pentru protecția muncii:

S-a aprobat pentru 1 pat/zi – 1-23 lei. S-a realizat pentru 1 pat/zi 0-96 lei, suma totală 114 555 lei (0,2% din cheltuielile totale). Cheltuielile pentru 1 pat/zi sunt mai mici cu 0-27 lei s-au 22%.

În anul 2016 cheltuielile au constituit pentru 1 pat/zi- 1-17 lei, suma totală 160 570 lei. Cheltuielile s-au micsorat pentru 1 pat/zi cu 0-21 lei sau 22%, iar cheltuielile totale cu 46 115 lei. Este legat de faptul ca nu s-au procurat haine de serviciu.

-Remunerarea muncii:

Suma aprobată pentru 1 pat/zi este de 129-20 lei, suma totală 17 830 862 lei. S-a realizat: pentru 1 pat/zi 132-93 lei, suma totală 16 815 378 lei (32% din cheltuielile totale).

Cheltuielile depășesc suma aprobată pentru 1 pat/zi cu 3-73 lei s-au 2,9% (este legat de neindeplinirea pat/zilelor planificate), suma totală în descreștere cu 1015484 lei.

În anul 2016 cheltuielile au constituit pentru 1 pat/zi-109-25 lei, suma totală 15 057 061 lei. Cheltuielile s-au majorat pentru 1 pat/zi cu 23-68 lei s-au 21,6%, iar cheltuielile totale cu 1 758 317 lei, s-au 11,6%. Este legat de majorarea salariului cu 25% (de la 1680 lei la 2100 lei pentru 1 categorie de calificare), conform HG RM nr.488 din 20.04.2016.

-Contribuții de asigurări sociale și medicale:

S-a aprobat pentru 1 pat/zi – 36-03 lei. S-a realizat: pentru 1 pat/zi 36-44 lei, suma totală 4 448 561 lei (8,5 % din cheltuielile totale). Cheltuielile sunt în creștere cu suma aprobată pentru 1 pat/zi cu 0-41 lei sau 1,3%.

Pentru perioada anului precedent cheltuielile au constituit pentru 1 pat/zi- 28-19 lei, suma totală 3 885 034 lei. Cheltuielile s-au majorat pentru 1 pat/zi cu 8-25 lei sau 29,2%, iar cheltuielile totale cu 563 527 lei. Este legat de majorarea fondului de salarizare.

-Uzura activelor materiale și nemateriale pe termen lung:

S-a aprobat pentru 1 pat/zi – 7-55 lei. S-a realizat: pentru 1 pat/zi 6-52 lei, suma totală 824 988 lei (1,6% din cheltuielile totale). Cheltuielile sunt în descreștere cu 1-03 lei, s-au 13,6%,.

În anul 2016 cheltuielile au constituit pentru 1 pat/zi- 6-51 lei, suma totală 896 460 lei. Cheltuielile s-au majorat pentru 1 pat/zi cu 0-01 lei sau 0,1%, cheltuielile totale s-au micșorat cu 71 472 lei. Este legat de amortizarea fondurilor fixe.

-Servicii telecomunicații:

S-a aprobat pentru 1 pat/zi – 1-08 lei. S-a realizat: pentru 1 pat/zi 1-23 lei, suma totală 156 019 lei (0,3% din cheltuielile totale). Cheltuielile depășesc suma aprobată pentru 1 pat/zi cu 0-15 lei s-au 13,9%.

În anul 2016 cheltuielile au constituit pentru 1 pat/zi- 1-02 lei, suma totală 141 229 lei. Cheltuielile s-au majorat pentru 1 pat/zi cu 0-21 lei s-au 20,3%, iar cheltuielile totale cu 14 790 lei. Este legat de creșterea tarifelor la serviciile GSM.

-Servicii bancare:

S-a aprobat pentru 1 pat/zi – 0-46 lei. S-a realizat: pentru 1 pat/zi 0-54 lei, suma totală 68 193 lei (0,1% din cheltuielile totale). Cheltuielile sunt în creștere pentru 1 pat/zi cu 0-08 lei s-au 17,4%.

În anul 2016 cheltuielile au constituit pentru 1 pat/zi- 0-44 lei, suma totală 60 047 lei. Cheltuielile s-au majorat pentru 1 pat/zi cu 0-10 lei sau 23,7%, iar cheltuielile totale cu 8 146 lei.

- Abonare, rechizite de birou:

S-a aprobat pentru 1 pat/zi – 0-46 lei. S-a realizat: pentru 1 pat/zi 0-48 lei, suma totală 60 250 lei (0,1% din cheltuielile totale). Cheltuielile depășesc suma aprobată pentru 1 pat/zi cu 0-02lei s-au 6,6%.

În anul 2016 cheltuielile au constituit pentru 1 pat/zi- 0-43 lei, suma totală 59 500 lei. Cheltuielile s-au majorat pentru 1 pat/zi cu 0-05 lei s-au 9,6%, iar cheltuielile totale cu 365 lei.

-Cheltuieli pentru deservirea ascensoarelor:

S-a aprobat pentru 1 pat/zi – 0-55 lei. S-a realizat: pentru 1 pat/zi 0-56 lei, suma totală 71 239 lei (0,14% din cheltuielile totale). Cheltuielile sunt in crestere pentru 1 pat/zi cu 0-01 lei sau 1,8%.

În anul 2016 cheltuielile au constituit pentru 1 pat/zi- 0-52 lei, suma totală 72 285 lei. Cheltuielile s-au majorat pentru 1 pat/zi cu 0-04 lei s-au 7,6%, iar cheltuielile totale s-au micșorat cu 1 046 lei.

- Cheltuieli pentru verificarea aparatajului medical, ect.:

S-a aprobat pentru 1 pat/zi – 0-34 lei. S-a realizat: pentru 1 pat/zi 0-25 lei, suma totală 31 423 lei (0,06% din cheltuielile totale). Cheltuielile in descrestere fata de suma aprobată pentru 1 pat/zi cu 0-09 lei, s-au 26% .

În anul 2016 cheltuielile au constituit pentru 1 pat/zi- 0-32 lei, suma totală 44 242 lei. Cheltuielile pentru 1 pat/zi sunt in descrestere cu 0-07 lei, 23%, suma totala cu 12 819 lei.

- Cheltuieli pentru reclamă:

S-a aprobat pentru 1 pat/zi – 0-04 lei, suma totală 5000 lei. S-a realizat: pentru 1 pat/zi 0-01 lei, suma totală 1 793 lei (0,003% din cheltuielile totale). Cheltuielile sunt in descrestere pentru 1 pat/zi cu 0-03 lei, suma totală cu 3 207 lei.

În anul 2016 cheltuielile au constituit pentru 1 pat/zi- 0-02 lei, suma totală 3 434 lei. Cheltuielile totale sunt in descrestere cu 1 641 lei, pentru 14 pat-zi cu 0-01 lei.

-Cheltuieli privind chiria imobilului:

S-a aprobat pentru 1 pat/zi –47-10 lei, suma totală 6 500 000 lei. S-a realizat: pentru 1 pat/zi 51-38 lei, suma totală – 6 500 000 lei (12,3% din cheltuielile totale).

Pentru anul 2016 cheltuielile au constituit pentru 1 pat/zi- 47-17 lei, suma totală 6 500 000 lei. Cheltuielile sunt in crestere pentru 1 pat/zi cu 4-21 lei sau 8,9%. Este legat de micșorarea numărului de pat/zile cu 8%.

- Impozite, taxe calculate:

Pentru anul 2017 cheltuielile alcatuiesc pentru 1 pat/zi 5-28 lei, suma totală 668 128 lei (1,3% din cheltuielile totale).

În anul 2016 cheltuielile au constituit pentru 1 pat/zi- 4-93 lei, suma totală 678 635 lei. Cheltuielile s-au majorat pentru 1 pat/zi cu 0-35 lei s-au 7,2%, iar cheltuielile totale sunt in descrestere cu 10 507 lei, este legat de micsorarea impozitului balnear.

-Cheltuieli pentru deplasari:

S-a aprobat pentru 1 pat/zi – 0-10 lei. S-a realizat: pentru 1 pat/zi 0-12 lei, suma totală 16 180 lei (0,03% din cheltuielile totale). Cheltuielile sunt in cresterei pentru 1 pat/zi cu 0-02 lei s-au 20%.

În anul 2016 cheltuielile au constituit pentru 1 pat/zi- 0-18 lei, suma totală 24 492 lei. Cheltuielile s-au micsorat pentru 1 pat/zi cu 0-06 lei s-au 50%,cheltuielile totale cu 8 312 lei.

- Cheltuieli de protocol:

S-a aprobat pentru 1 pat/zi – 0-10 lei. S-a realizat: pentru 1 pat/zi 0-02 lei, suma totală 2 147 lei (0,001% din cheltuielile totale). Cheltuielile sunt in descrestere fata de suma aprobată pentru 1 pat/zi cu 0-08 lei, s-au 400%.

În anul 2016 cheltuielile au constituit pentru 1 pat/zi- 0-05 lei, suma totală 6 437 lei. Cheltuielile s-au micsorat pentru 1 pat/zi cu 0-03 lei, iar cheltuielile totale cu 4 290 lei.

-Reciclarea cadrelor:

S-a aprobat pentru 1 pat/zi – 0-24 lei. S-a realizat: pentru 1 pat/zi 0-33 lei, suma totală 41 120 lei (0,04% din cheltuielile totale). Cheltuielile sunt in crestere pentru 1 pat/zi cu 0-09 lei s-au 37,5%.

În anul 2016 cheltuielile au constituit pentru 1 pat/zi- 0-23 lei, suma totală 31 580 lei. Cheltuielile sunt in crestere pentru 1 pat/zi cu 0-10 lei s-au 43,4%, iar cheltuielile totale cu 9 540 lei. Este legat de orarul de perfectionare.

PROCURAREA FONDURILOR FIXE

In anul 2017 suma intrărilor constituie 262 671 lei (lista se anexeaza) .

DECONTĂRILE CU DEBITORII ȘI CREDITORII

Creanțele comerciale și calculate constituie- 856 990 lei, inclusiv:

- **Creanțele comerciale din țară (contul 2211) 408 003 lei**, datorii pentru bilete de tratament, inclusiv:
 - CNAS – 405 543 lei-garantia pentru indeplinirea contractului ;
 - FS Sanatatea- 2 460 le – decembrie 2017i;

- **Avansuri acordate in tara (cont.2241) constituie suma de 132 274 lei;**
- **Creanțe ale bugetului (contul 2251) constitie 288 921 lei, inclusiv:**
- impozit pe venit – 268 921 lei.
- **Creanțe ale personalului (cont. 2261) constituie suma de - 0 lei;**
- **Creante privind leasingul (contul 2311) consituie - 308 lei, inclusiv:**
Izvorul Bicului SRL- 308 lei (tr.IV 2017, achitat ianuarie 2018).
- **Creante curente privind asigurarile (contul 2331) – 2 677 lei;**
- **Alte creante curente (contul 2343) –138 lei (servicii comunale)**
- **Cheltuieli anticipate curente (contul 2611) - 435 lei, formulare cu regim special.**
- **Alte cheltuieli anticipate curente (contul 2612) lei- 27 234 lei (abonare, calendare):**

Datoriile constituie – 5 224 966 lei, inclusiv:

- **Datorii comerciale din țară (contul 5211)- 57 611 lei**
- **Avansuri primite din țară (contul 5231) - 85 510 lei;**
- **Datorii curente privind asigurarile (contul 533) – 49 438 lei;**
- **Datorii față de buget (contul 534) – 11 081 lei (taxa balneara);**
- **Venituri anticipante curente (contul 5352) – 5 019 055 lei, incl. 639 794 lei, s-au 1551 pat/ zile treceri din luna decembrie în luna ianuarie; biletele nesosite: CNAS- 4 272 270 lei; CS ASEM- 36 490 lei Casa Germana Hofnung- 38 710 lei ect.)**
- **Alte datorii preliminare (contul 5414)- 1 675 lei (coteztiile sindicale).**
- **Alte datorii curente (contul 5442) - 596 lei.**

Cheltuieli privind impozitul pe venit

S-a calculat impozit pe venit conform Declarației VEN12 pentru anul 2017 în sumă de 240 117, 53 lei.

Profitul net pentru anul de gestiune constituie suma de 196 511 lei.

Medic șef :

Simion David

Contabil șef :

Aliona Ahindovschi

