

**SITUAȚIILE FINANCIARE**

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Unitatea: I.M. CENTRUL STOMATOLOGIC RAIONAL STRASENICod CUIFO: 40928427Cod IDNO: 1013600040171

Sediul:

MD:

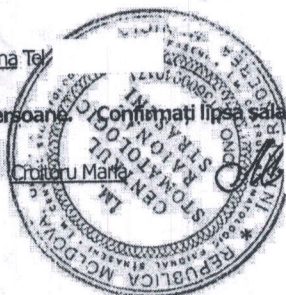
Raionul(municipiul): 386, DDF STRASENICod CUATM: 8001, OR STRASENIStrada: Stefan cel Mare nr.30Activitatea principală: Q8623, Activitati de asistenta stomatologicaForma de proprietate: 13, Proprietatea municipalaForma organizatorico-juridică: 620, Intreprinderi Municipale

Date de contact:

Telefon:

WEB:

E-mail:

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Maria Clima TelNumărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 24 persoane, Confirmati lipsa salariilorPersoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\* Critaru Maria

Unitatea de măsură: leu

**BILANȚUL**

Anexa 1

la 31.12.2023

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	<b>ACTIV</b>			
A.	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		2700
	din care:	021		
	2.1. concesiuni, licențe și mărci			
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		2700
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	<b>Total imobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050		2700
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	137842	330695
	din care:	081		

3.1. utilajii			
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	137842	330695
3.4. mijloace de transport	084		
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086		
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
<b>Total imobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	137842	330695
<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
din care:	151		
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	152		
2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
2.4. alte investiții financiare	154		
<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140 + rd.150)	160		
<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
3. Alte creanțe pe termen lung	190		
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
5. Alte active imobilizate	210		
<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b> (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220		
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	137842	333395
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. Stocuri</b>			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	415807	451353
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270		
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	415807	451353
<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
1. Creanțe comerciale curente	300	63172	37042
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	1213	30290
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340		
6. Cheltuieli anticipate curente	350		
7. Alte active circulante	360		
<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	64385	67332

**III. Investiții financiare curente**

1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
din care:	391		
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392		
2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		
<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400		
<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	47720	97682
<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	527912	616367
<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	665754	949762

**PASIV****CAPITAL PROPRIU****I. Capital social și neînregistrat**

1. Capital social	440		
2. Capital nevărsat	450	)	)
3. Capital neînregistrat	460		
4. Capital retras	470	)	)
5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490		

**II. Prime de capital**

500

**III. Rezerve**

1. Capital de rezervă	510		
2. Rezerve statutare	520		
3. Alte rezerve	530		
<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		

**IV. Profit (pierdere)**

1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-2413730	-2413730
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	252417
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	)
<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-2413730	-2161313

**V. Rezerve din reevaluare**

600

**VI. Alte elemente de capital propriu**

610

<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	-2413730	-2161313
---	-----	----------	----------

D.

**DATORII PE TERMEN LUNG**

1. Credite bancare pe termen lung	630		
2. Împrumuturi pe termen lung	640		
din care:	641		
2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643		
3. Datorii comerciale pe termen lung	650		

4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661		
5. Avansuri primite pe termen lung	670		
6. Venituri anticipate pe termen lung	680		
7. Alte datorii pe termen lung	690		
<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700		
<b>DATORII CURENTE</b>			
1. Credite bancare pe termen scurt	710		
2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
din care:	721		
2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	722		
inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	723		
2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	730	62059	63360
3. Datorii comerciale curente	740		
4. Datorii față de părțile afiliate curente	741		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	750		
5. Avansuri primite curente	760		
6. Datorii față de personal	770		
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	780		30290
8. Datorii față de buget	790	3017425	3017425
9. Datorii față de proprietari	800		
10. Venituri anticipate curente	810		
11. Alte datorii curente	820	3079484	3111075
<b>TOTAL DATORII CURENTE</b> (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	830		
<b>PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	840		
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/dienților	850		
3. Provizioane pentru impozite	860		
4. Alte provizioane	870		
<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	880		
<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	665754	949762

### SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
venituri din vânzări, total	010	3521738	4256363
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	012	3521738	4256363
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	013		
venituri din contracte de construcție	014		
venituri din contracte de leasing	015		
venituri din contracte de microfinanțare	016		
alte venituri din vânzări	020	3370396	3809272
Costul vânzărilor, total	021		
din care:	021		

costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	3370396	3809272
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	<b>030</b>	<b>151342</b>	<b>447091</b>
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	203064	185212
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	13787	9462
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	<b>080</b>	<b>-65509</b>	<b>252417</b>
Venituri financiare, total	090		
din care:	091		
venituri din interese de participare			
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
Venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097		
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099		
Cheltuieli financiare, total	100		
din care:	101		
cheltuieli privind dobânzile			
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105		
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)</b>	<b>110</b>	<b>273</b>	
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)</b>	<b>140</b>	<b>273</b>	
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)</b>	<b>150</b>	<b>273</b>	
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	<b>160</b>	<b>-65236</b>	<b>252417</b>
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)</b>	<b>180</b>	<b>-65236</b>	<b>252417</b>

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

Anexa 2

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010				
	2. Capital nevărsat	020	( )	( )	( )	( )

3. Capital neînregistrat	030				
4. Capital retras	040	)	)	)	)
5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060				
<b>II. Prime de capital</b>	070				
<b>Rezerve</b>					
1. Capital de rezervă	080				
2. Rezerve statutare	090				
3. Alte rezerve	100				
<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
<b>Profit (pierdere)</b>					
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130		-2413730		-2413730
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		252417	252417
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(	(	(
<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		-2413730	252417	-2161313
V. Rezerve din reevaluare	170				
VI. Alte elemente de capital propriu	180				
<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190		-2413730	252417	-2161313

### SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	3404983	4278970
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	480960	917154
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	2757977	3081603
Dobânzi plătute	040		
Plata impozitului pe venit	050	168455	201342
Alte încasări	060	26041	3523
Alte plăți	070	31288	25588
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-7656	56806
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		-6844
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		-6844
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		

Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200		
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-7656	49962
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	55376	47720
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	47720	97682