

28 martie 2025
Data primirii

Anexa la SNC
"Prezentarea situațiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

DIRECȚIA NAȚIONALĂ
PENTRU STATISTICĂ

28. MAR. 2025

MINISTERUL FINANTELOR
CHISINAU

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-Ian-2024 - 31-Dec-2024

Entitatea IMSP SCM "SFANTUL ARHANGHEL MIHAIL"
(Denumirea completă)

2049370

Cod CUIO

1003600152558

Cod IDNO

Sediul: MD 2005 CHISINAU

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

150

Cod CUATM

str. Sfântul Arhangel Mihail, 38

strada, nr. bl.

Activitatea principală medicina prin asigurare

A8610

Cod CAEM-2

Forma de proprietate municipală

13

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică autofinantare nonprofit

880

Cod CFOI

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 022292651 WEB

e-mail imsp.scm@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna) Nicorici Silvia

Tel. 022292651

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 545 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*

Director interimar

Tugulschi Veronica

* conform art.31 din Legea contabilității și raportării financiare nr.287/2017



BILANȚUL

la 31-Dec-2024

Nr. cpt.	A C T I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	116'358	71'250
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	116'358	71'250
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	116'358	71'250
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	2'988'538	12'716'083
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	95'358'083	97'809'993
	din care:			
	3.1. clădiri	081	57'754'537	55'431'909
	3.2. construcții speciale	082	2'187'902	2'625'069
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	34'933'664	38'137'752
	3.4. mijloace de transport	084	347'831	1'578'869
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	134'149	36'394
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100	144'772	139'574
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	98'491'393	110'665'650
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
	din care:	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		
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	0	0

IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
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		
Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	98'607'751	110'736'900
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	11'609'562	10'952'804
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270		
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	22'240	9'529
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	11'631'802	10'962'333
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	5'172'967	3'971'044
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320		
4. Creanțele ale personalului	330	1'982	1'982
5. Alte creanțe curente	340		94'943
6. Cheltuieli anticipate curente	350	37'833	25'860
7. Alte active circulante	360	28'899	34'462
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	5'241'681	4'128'291
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
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		
Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	0	0
IV. Numerar și documente bănești	410	21'377'439	17'898'699
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	38'250'922	32'989'323
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	136'858'673	143'726'223

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C. CAPITAL PROPRIU				
I. Capital social și neînregistrat				
1. Capital social	440		96'148'500	101'622'712
2. Capital nevărsat	450	()	()	
3. Capital neînregistrat	460		3'120'889	
4. Capital retras	470	()	()	
5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480			
Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470+ rd.480)	490		99'269'389	101'622'712
II. Prime de capital	500			
III. Rezerve				
1. Capital de rezervă	510			
2. Rezerve statutare	520			
3. Alte rezerve	530		5'784'546	5'784'546
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		5'784'546	5'784'546
IV. Profit (pierdere)				
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	x		1'469'746
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		8'860'344	8'860'344
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x		10'368'800
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	()	
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		8'860'344	20'698'890
V. Rezerve din reevaluare	600			
VI. Alte elemente de capital propriu	610		14'449'286	12'359'870
TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+ rd.590 + rd.600 + rd.610)	620		128'363'565	140'466'018
D. DATORII PE TERMEN LUNG				
1. Credite bancare pe termen lung	630			
2. Împrumuturi pe termen lung	640			
din care:				
2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641			
inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642			
2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643			
3. Datorii comerciale pe termen lung	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			537'246
7. Alte datorii pe termen lung	690		2'510'931	
TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700		2'510'931	537'246

E. DATORII CURENTE			
1. Credite bancare pe termen scurt	710		
2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
din care:			
2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
3. Datorii comerciale curente	730	331'008	28'813
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	114'260	
6. Datorii față de personal	760		
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		
8. Datorii față de buget	780		
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800	3'121'586	2'579'405
11. Alte datorii curente	810	2'417'323	114'741
TOTAL DATORII CURENTE (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	5'984'177	2'722'959
F. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860		
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	0	0
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	136'858'673	143'726'223

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01-Jan-2024 până la 31-Dec-2024

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	157'134'325	178'736'130
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	157'134'325	170'908'862
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		7'827'268
Costul vânzărilor, total	020	125'180'032	138'480'806
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	125'180'032	138'480'806
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	31'954'293	40'255'324
Alte venituri din activitatea operațională	040	5'568'853	12'980
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	27'780'358	29'661'670
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	149'727	177'470
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	9'593'061	10'429'164
Venituri financiare, total	090	2'734'742	24'680
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi:	093		24'680
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:			
cheltuieli privind dobânzile	101		
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105		
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	2'734'742	24'680
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		85'044
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	0	(85'044)
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	2'734'742	(60'364)
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	12'327'803	10'368'800
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	12'327'803	10'368'800

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-Ian-2024 până la 31-Dec-2024

Nr. d/o	Indicatori	Co d rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	96'148'500	5'474'212		101'622'712
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	(0)
	3. Capital neînregistrat	030	3'120'889	2'353'323	5'474'212	0
	4. Capital retras	040	()	()	()	(0)
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				0
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	99'269'389	7'827'535	5'474'212	101'622'712
II.	Prime de capital	070				0
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				0
	2. Rezerve statutare	090				0
	3. Alte rezerve	100	5'784'546			5'784'546
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	5'784'546	0	0	5'784'546
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x	1'469'746		1'469'746
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	8'860'344			8'860'344
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	10'368'800		10'368'800
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	8'860'344	11'838'546	0	20'698'890
V.	Rezerve din reevaluare	170				0
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	14'449'286	2'316'385	4'405'801	12'359'870
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	128'363'565	21'982'466	9'880'013	140'466'018

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01-Ian-2024 pînă la 31-Dec-2024

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	154'371'376	172'171'896
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	41'125'838	36'097'249
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	93'939'684	109'125'141
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	126'000	161'350
Alte plăți	070	7'536'144	9'287'580
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	11'895'710	17'823'276
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	3'396'874	21'326'696
Dobânzi încasate	110	6'024	24'680
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	(3'390'850)	(21'302'016)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
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		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	0	0
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	8'504'860	(3'478'740)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	12'872'579	21'377'439
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	21'377'439	17'898'699