

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: I.M. "CENTRUL STOMATOLOGIC MUNICIPAL CHISINAU"

Cod CUIÎO: 41051104

Cod IDNO: 1015600014860

Sediul:

MD: 2001

Raionul(municipiul): 102, DDF CENTRU

Cod CUATM: 0130, SEC.CENTRU

Strada: Constantin Negruzzi bd. nr.3 bl.2

Activitatea principală: Q8623, Activitati de asistenta stomatologica

Forma de proprietate: 13, Proprietatea municipala

Forma organizatorico-juridică: 620, Intreprinderi Municipale

Date de contact:

Telefon: +37322271031

WEB:

E-mail: nadejda.mihailov.contabil@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Nadejda Mihaolov Tel. 069680935

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 196 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Valeriu GOBJILA

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	A C T I V			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	63733	65032
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	7147	5305
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	56586	28859

2.4. alte immobilizări necorporale	024		30868
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale	040		
Total immobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	63733	65032
II. Immobilizări corporale			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060	30315	12490
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	5481208	6182054
din care:			
3.1. clădiri	081		
3.2. construcții speciale	082	3158570	2199177
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	2096960	3344612
3.4. mijloace de transport	084	3458	368729
3.5. inventar și mobilier	085	0	0
3.6. alte mijloace fixe	086	222220	269536
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice immobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	120		
Total immobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	5511523	6194544
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:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
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		
IV. Creanțe pe termen lung și alte active immobilizate			
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		
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	5575256	6259576
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	6081222	5374933
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	19321	18819
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	6100543	5393752
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	526319	1122358
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	32420	32420
	4. Creanțele ale personalului	330	580	580
	5. Alte creanțe curente	340	17798	15731
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	4697	8656
	7. Alte active circulante	360	1180	1180
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	582994	1180925
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți nefiliate	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		
	IV. Numerar și documente bănești	410	11842835	13421198
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	18526372	19995875

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	24101628	26255451
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	14711099	15589263
	2. Capital nevărsat	450	()	()
	3. Capital neînregistrat	460		
	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	14711099	15589263
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	177948	177948
	2. Rezerve statutare	520		
C.	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	177948	177948
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-3
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	2326787	733740
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	2221362
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	2326787	2955099
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	17215834	18722310
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	69695	50244
	7. Alte datorii pe termen lung	690		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	69695	50244
	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	598598	1319701
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	273318	285126
	6. Datorii față de personal	760	4434772	3217768
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	1041151	751945
	8. Datorii față de buget	780	174480	116776
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	33503	12045
	11. Alte datorii curente	810	260277	1779536
	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	6816099	7482897
	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		
F.	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	24101628	26255451

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune
------------	---------	----------------------

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	51582034	69799167
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor			
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	51528912	69758257
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	53122	40910
Costul vânzărilor, total	020	38331796	54824761
din care:	021		
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute			
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	38331796	54824761
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	13250238	14974406
Alte venituri din activitatea operațională	040	70170	409222
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	10593743	12825562
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	3923	112
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	2722742	2557954
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			
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110			
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120			
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		1767	
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		-1767	
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150		-1767	
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160		2720975	2557954
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		338036	336592
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180		2382939	2221362

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	14711099	878164		15589263
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
I.	4. Capital retras	040	()	()	()	()
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	14711099	878164		15589263
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	177948			177948
	2. Rezerve statutare	090				

	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	177948			177948
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		3	-3
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	2326787		1593047	733740
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	2221362		2221362
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	2326787	2221362	1593050	2955099
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	17215834	3099526	1593050	18722310

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	51624209	69152757
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	9025158	9092293
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	36948373	55920019
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	116500	395000
Alte încasări	060	530750	735201
Alte plăți	070	359538	1072373
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	5705390	3408273
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	212937	2715028
Dobînzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		

Alte încasări (plăți)	130		1600000
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-212937	-1115028
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		714882
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		-714882
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	5492453	1578363
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	6350382	11842835
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	11842835	13421198

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Notă explicativă Sitatii financiar 2025.signed.signed.pdf