

SITUAȚIILE FINANCIARE
pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: S.P.B. CONSTRUCTORUL I.S.

Cod CUIFO: 2750254

Cod IDNO: 1003600013455

Cod poștal:

Cod CUATM (Raionul): 0110000, SEC.BOTANICA

Strada: N. Zelinski nr.15



Activitatea principală: Q8710, Activități ale centrelor de îngrijire medicală

Forma proprietate: 12, Proprietatea de stat

Forma organizatorico-juridică: 590, Întreprinderi de stat

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 74 persoane.

Persoana (Administrator) responsabilă de semnarea situațiilor financiare: Administrator întreprinderii Zlatovcen Alexei

Link: <https://depozitar.statistica.md/search/financial-statement/cb5bc47a-8416-4749-adfa-68cd362b5a43>

Unitatea de măsură lei

BILANȚUL
la 31.12.2023

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
A	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	14 003	2 616
	concesiuni, licențe și mărci	021	2 600	1 950
	drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	programe informatice	023	11 403	666
	alte imobilizări necorporale	024		
	Fond comercial	030		
	Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	14 003	2 616
	II. Imobilizări corporale			
	Imobilizări corporale în curs de execuție)	060		
	Terenuri	070	17 005 231	17 005 231
	Mijloace fixe, total	080	5 088 870	5 644 149
	clădiri	081	3 499 690	3 831 616
	construcții speciale	082	288 644	264 396
	mașini, utilaje și instalații tehnice	083	1 052 566	1 213 505
	mijloace de transport	084	6 250	4 167
	inventar și mobilier	085	241 720	330 465

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	alte mijloace fixe	086		
	Resurse minerale	090		
	Active biologice imobilizate	100		
	Investiții imobiliare	110		
	Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	22 094 101	22 649 380
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
	acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
	împrumuturi acordate părților afiliate	152		
	împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	alte investiții financiare	154		
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160		
	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
	Creanțe comerciale pe termen lung	170		
	Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
	Alte creanțe pe termen lung	190		
	Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
	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	22 108 104	22 651 996
B	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	551 686	425 662
	Active biologice circulante	250		
	Producția în curs de execuție	260		
	Produse și mărfuri	270	720 885	781 447
	Avansuri acordate pentru stocuri	280	600	
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	1 273 171	1 207 109
	II. Creanțe curente și alte active			

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	circulante			
	Creanțe comerciale curente	300	159 753	67 299
	Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	Creanțe ale bugetului	320	19 282	16 434
	Creanțele ale personalului	330		
	Alte creanțe curente	340	128 853	63 023
	Cheltuieli anticipate curente	350	205	2 705
	Alte active circulante	360	17 362	14 063
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	325 455	163 524
	III. Investiții financiare curente			
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
	acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	împrumuturi acordate părților afiliate	392		
	împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
	alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400		
	Numerar și documente bănești	410	79 902	132 381
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	1 678 528	1 503 014
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	23 786 632	24 155 010
	PASIV			
C	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	Capital social	440	4 295 815	4 295 815
	Capital nevărsat	450		
	Capital neînregistrat	460		
	Capital retras	470		
	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	4 295 815	4 295 815
	Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	Capital de rezervă	510		
	Rezerve statutare	520		
	Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	IV. Profit (pierdere)			
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-3 753 683	-3 753 683
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		678 764
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-3 753 683	-3 074 919
	Rezerve din reevaluare	600		
	Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	542 132	1 220 896
D	DATORII PE TERMEN LUNG			
	Credite bancare pe termen lung	630		
	Împrumuturi pe termen lung	640		
	Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	alte împrumuturi pe termen lung	643		
	Datorii comerciale pe termen lung	650		
	Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661		
	Avansuri primite pe termen lung	670		
	Venituri anticipate pe termen lung	680		261 990
	Alte datorii pe termen lung	690	17 003 111	17 003 111
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	17 003 111	17 265 101
E	DATORII CURENTE			
	Credite bancare pe termen scurt	710		
	Împrumuturi pe termen scurt, total	720	794 772	803 915
	Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	alte împrumuturi pe termen scurt	723	794 772	803 915
	Datorii comerciale curente	730	1 028 220	953 714
	Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	Avansuri primite curente	750	15 218	8 823

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Datorii față de personal	760	3 169 673	2 950 864
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	663 515	614 157
	Datorii față de buget	780	540 406	306 634
	Datorii față de proprietari	790		
	Venituri anticipate curente	800		
	Alte datorii curente	810	29 585	30 906
	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	6 241 389	5 669 013
F	PROVIZIOANE			
	Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	Provizioane pentru impozite	850		
	Alte provizioane	860		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	23 786 632	24 155 010

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	11 799 571	14 031 562
din care: venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	16 705	27 854
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	10 664 248	11 249 389
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	12 158	12 158
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	1 106 460	2 742 161
Costul vânzărilor, total	020	12 028 111	10 433 359
din care: valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	12 521	19 766
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	11 754 228	9 985 132
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026	261 362	428 461

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	-228 540	3 598 203
Alte venituri din activitatea operațională	040	179 404	5 095 978
Cheltuieli de distribuire	050	156 864	111 300
Cheltuieli administrative	060	2 320 265	2 431 589
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	870 712	5 490 933
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-3 396 977	660 359
Venituri financiare, total	090	3 621 365	
din care: venituri din interese de participare	091		
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: 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	3 621 365	
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	6 157	18 405
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	6 157	18 405
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	3 627 522	18 405
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	230 545	678 764
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	230 545	678 764

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Nr.d/o	Indicatori	Cod 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					
	Capital social	010	4 295 815			4 295 815
	Capital nevărsat	020				
	Capital neînregistrat	030				
	Capital retras	040				
	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	4 295 815			4 295 815
II	Prime de capital	070				
III	Rezerve					
	Capital de rezervă	080				
	Rezerve statutare	090				
	Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd. 080 + rd.090 + rd. 100)	110				
IV	Profit (pierdere)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-3 753 683			-3 753 683
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140		678 764		678 764
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	150				
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd. 150)	160	-3 753 683	678 764		-3 074 919
	V	Rezerve din reevaluare	170			
VI	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 +					

Nr.d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
	rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	542 132	678 764		1 220 896

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	15 870 098	14 348 309
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	8 388 191	4 925 899
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	5 652 870	8 317 400
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	290 350	1 060 597
Alte încasări	060	388 837	396 178
Alte plăți	070	1 920 174	233 112
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	7 350	207 479
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
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		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	56 000	155 000
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	-56 000	-155 000
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-48 650	52 479
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	128 552	79 902

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (\pm rd.210 \pm rd.220 + rd.230)	240	79 902	132 381