

**SITUAȚIILE FINANCIARE**  
pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: SANATORIUL PREVENTORIU DE BAZĂ "S.P.B. CONSTRUCTORUL" Î.S.

Situația financiară nu este auditată

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: 81 persoane.

Numele si Prenumele persoanei responsabile: Administrator întreprinderii David Ludmila

Link: <https://depozitar.statistica.md/search/financial-statement/3b4fdc82-b45e-472e-b979-a22f8ccc806d>

Unitatea de măsură lei

**BILANȚUL**  
la 31.12.2025

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	<b>ACTIV</b>			
<b>A</b>	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	1 646	650
	concesiuni, licențe și mărci	021	1 646	650
	drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	programe informatice	023		
	alte imobilizări necorporale	024		
	Fond comercial	030		
	Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	<b>Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)</b>	<b>050</b>	<b>1 646</b>	<b>650</b>
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			
	Imobilizări corporale în curs de execuție)	060		
	Terenuri	070	17 005 231	17 005 231
	Mijloace fixe, total	080	5 934 870	8 990 538
	clădiri	081	3 855 274	5 928 626
	construcții speciale	082	240 148	634 866
	mașini, utilaje și instalații tehnice	083	1 104 058	1 717 097
	mijloace de transport	084	69 278	43 245
	inventar și mobilier	085	666 112	666 704

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		
	<b>Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)</b>	130	22 940 101	25 995 769
	<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
	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		
	<b>Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)</b>	160		
	<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>			
	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		
	<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)</b>	220		
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)</b>	230	22 941 747	25 996 419
<b>B</b>	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	318 560	230 099
	Active biologice circulante	250		
	Producția în curs de execuție	260		
	Produse și mărfuri	270	626 184	485 474
	Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	<b>Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)</b>	290	944 744	715 573

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	Creanțe comerciale curente	300	377 539	709 235
	Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	Creanțe ale bugetului	320	11 577	
	Creanțele ale personalului	330	888	
	Alte creanțe curente	340	45 679	47 736
	Cheltuieli anticipate curente	350	223	223
	Alte active circulante	360	16 241	15 037
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)</b>	<b>370</b>	<b>452 147</b>	<b>772 231</b>
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	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		
	<b>Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)</b>	<b>400</b>		
	Numerar și documente bănești	410	32 538	148 860
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)</b>	<b>420</b>	<b>1 429 429</b>	<b>1 636 664</b>
	<b>TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)</b>	<b>430</b>	<b>24 371 176</b>	<b>27 633 083</b>
	<b>PASIV</b>			
<b>C</b>	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	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		
	<b>Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)</b>	<b>490</b>	<b>4 295 815</b>	<b>4 295 815</b>
	Prime de capital	500		
	<b>III. Rezerve</b>			
	Capital de rezervă	510		

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Rezerve statutare	520		
	Alte rezerve	530		
	<b>Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)</b>	540		
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		-3 681
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-2 973 277	-2 973 277
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		3 215 994
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		
	<b>Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)</b>	590	-2 973 277	239 036
	Rezerve din reevaluare	600		
	Alte elemente de capital propriu	610		
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)</b>	620	1 322 538	4 534 851
<b>D</b>	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	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
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)</b>	700	17 265 101	17 003 111
<b>E</b>	<b>DATORII CURENTE</b>			
	Credite bancare pe termen scurt	710		
	Împrumuturi pe termen scurt, total	720	703 915	628 915
	împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	alte împrumuturi pe termen scurt	723	703 915	628 915
	Datorii comerciale curente	730	463 605	706 028
	Datorii față de părțile afiliate curente	740		

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	inclusiv: datoriile aferente intereselor de participare	741		
	Avansuri primite curente	750		
	Datoriile față de personal	760	3 202 848	3 078 055
	Datoriile privind asigurările sociale și medicale	770	1 106 227	1 133 933
	Datoriile față de buget	780	269 690	506 338
	Datoriile față de proprietari	790		
	Venituri anticipate curente	800		
	Alte datorii curente	810	37 252	41 852
	<b>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)</b>	820	5 783 537	6 095 121
<b>F</b>	<b>PROVIZIONARE</b>			
	Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	Provizioane pentru impozite	850		
	Alte provizioane	860		
	<b>TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)</b>	870		
	<b>TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)</b>	880	24 371 176	27 633 083

**SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE**  
de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	13 773 857	13 674 024
din care: venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	18 244	
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	13 611 025	13 325 670
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	144 588	348 354
Costul vânzărilor, total	020	15 309 248	15 254 987
din care: valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	13 906	
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	15 249 227	15 254 987

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026	46 115	
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	030	-1 535 391	-1 580 963
Alte venituri din activitatea operațională	040	5 542 695	8 487 820
Cheltuieli de distribuire	050	169 830	208 651
Cheltuieli administrative	060	2 940 338	2 543 633
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	802 434	938 579
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	94 702	3 215 994
Venituri financiare, total	090		
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		
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)</b>	110		
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>	140		
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)</b>	150		
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	160	94 702	3 215 994
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)</b>	180	94 702	3 215 994

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

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	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	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				
	<b>Total capital social și neînregistrat (rd. 010 + rd.020 + rd. 030 + rd.040 + rd. 050)</b>	060	4 295 815			4 295 815
II	<b>Prime de capital</b>	070				
III	<b>Rezerve</b>					
	Capital de rezervă	080				
	Rezerve statutare	090				
	Alte rezerve	100				
	<b>Total rezerve (rd. 080 + rd.090 + rd. 100)</b>	110				
IV	<b>Profit (pierdere)</b>					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120			3 681	-3 681
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-2 973 277			-2 973 277
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140		3 215 994		3 215 994
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	150				
	<b>Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd. 150)</b>	160	-2 973 277	3 215 994	3 681	239 036
	V	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170			

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
VI	Alte elemente de capital propriu	180				
	<b>Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)</b>	190	1 322 538	3 215 994	3 681	4 534 851

### SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	13 894 659	14 433 148
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	4 402 082	4 233 680
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	8 700 709	9 615 163
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	761 226	
Alte încasări	060	26 725	
Alte plăți	070	57 210	392 983
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)</b>	080	157	191 322
<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		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)</b>	140		
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	100 000	75 000
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd. 150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-100 000	-75 000
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd. 200)	210	-99 843	116 322
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	132 381	32 538
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	32 538	148 860