

AGENȚIA PROPRIETĂȚII PUBLICE

*SANATORIUL – PREVENTORIU
DE BAZĂ
Întreprinderea de Stat
“SPB CONSTRUCTORUL”*

*MD 2038, or. Chișinău,
str. Zelinski, 15 tel. 55-04-79
fax: 52-88-99*

*e-mail: spbconstructorul@gmail.com
www.sanatoriul-constructorul.md*

АГЕНТСТВО ПУБЛИЧНОЙ
СОБСТВЕННОСТИ

*БАЗОВЫЙ
САНАТОРИЙ - ПРОФИЛАКТОРИЙ
Государственное Предприятие
«SPB CONSTRUCTORUL»*

*MD 2038, г. Кишинёв,
ул. Зелинского, 15 тел. 55-04-79
факс: 52-88-99*

*e-mail: spbconstructorul@gmail.com
www.sanatoriul-constructorul.md*

19.06.2023

Consiliul de Administrație

***Raportul administratorului
cu privire la activitatea financiară pentru anul 2022
al Întreprinderii de Stat Sanatoriul- preventoriu de bază "Constructorul"***

Raportul conducerii al SPB "Constructorul" Î.S. pentru anul 2022 este elaborat în baza prevederilor Legii nr.246 din 23.11.2017 cu privire la întreprinderea de stat și întreprinderea municipală. Raportul financiar prezentat în cadrul acestuia este întocmit în baza situațiilor financiare ,rapoartelor contabile la data de 31 decembrie 2022, în conformitate cu actele normative și legislative. Raportul cuprinde o prezentare detaliată a principalilor indicatori economico-financiari înregistrați pentru perioada raportată 2022, comparativ cu anul precedent de gestiune 2021.

Activitatea SPB "Constructorul" Î.S este reglementată de Legea nr.246 din 23.11.2017 cu privire la întreprinderea de stat și întreprinderea municipală, Legea contabilității și raportării financiare nr.287 din 15.12.2017, Statutul întreprinderii, Codul Muncii nr.154 din 28.03.2003, alte legi și acte normative.

Raportul conducerii SPB "Constructorul" Î.S este conceput pentru a oferi informații legate de situațiile financiare anuale , prezentarea principalelor activități și operațiuni, precum și impactul acestora asupra situațiilor financiare consolidate ale acesteia.

SPB " Constructorul" ÎS este creată prin ordinul Ministerului Arhitecturii și Construcției al RM nr.4 din 19.01.1993 și este înregistrată de Camera Înregistrării de Stat

- Număr de indentificare 1003600013455
- Data înregistrării 28.01.1994
- Seria MD 0008811
- Adresa juridică : MD 2038 , mun.Chișinău, str.Zelinski, 15

Capitalul social primit de la Stat cu drept de proprietate constituie 4295815,03 lei.

Fondator al SPB "Constructorul" ÎS este Agenția Proprietăți Publice.

Fondatorul își exercită dreptul de gestionar al întreprinderii prin intermediul Consiliului de Administrație. Consiliul se desemnează de către Fondator pe un termen de 2 ani. Componența numerică se stabilește de Fondator, în număr de 5 persoane, din partea Fondatorului – 3 persoane, Ministerului Economiei și Infrastructurii - 1 persoană, Ministerului Finanțelor – 1 persoană.

Pentru executarea atribuțiilor sale, pe parcursul anului 2022, au fost convocate 9 ședințe ale Consiliului de administrație. Îndemnizațiile îndreptate spre achitate pentru membrii consiliului de administrare în anul 2022 au constituit 155,2 mii lei.

Întreprinderea este structurată în subdiviziuni, activitatea cărora este pusă în sarcina șefilor de subdiviziuni de profil, conform organigramei SPB "Constructorul" ÎS, care reflectă ansamblul persoanelor, subdiviziunilor și relațiile acestora orientate spre realizarea obiectivelor prestabilite de întreprindere.

Structură personalului conform statelor

Numărul mediu scriptic al personalului ÎS "SPB "Constructorul" în anul 2022 constituie 67 persoane, salariu mediu lunar a constituit 8573,0 lei, majorându-se în comparație cu anul 2021 cu 805 lei.

Conform statelor de personal în vigoare, la situația din 31.12.2022, numărul statelor de funcții constituie 191,0 unități, inclusiv: personalul Centrului Clinic implicat la prestarea serviciilor medicale și de reabilitare -98,25 unități, personal indirect de producere (deservirea și întreținerea imobilelor și utilajului medical) – 43,5 unități, personalul cantinei – 22,75 unități, personalul general – administrativ –26,5 unități.

Calcularea salariului administratorului întreprinderii s-a efectuat în strictă conformitate cu prevederile Legii salarizării și p. 5 al HG nr.743 din 11.07.2002 „Cu privire la salarizarea angajaților din unitățile cu autonomie financiară”. Suma totală a salariului și a altor recompense salariale, calculate pe parcursul anului 2022 a constituit 333,7 mii lei. Mărimile concrete ale salariului lunar și a altor recompense sunt prevăzute prin contractul individual de muncă încheiat între administrator și Fondator.

Entitatea desfășoară activități referitor la sănătatea umană, activitatea farmaceutică, apicultură, comerțul cu amanuntul, cantine și desfacerea alimentelor gata.

În perioada anului 2022 adăugator la activitatea de bază a instituției în baza ordinului nr.35 din 02 martie 2022 a Agenției Naționale Asistență Socială, în temeiul punctului 3 al Dispoziției nr.3 din 27 februarie a Comisiei pentru Situații Excepționale a fost creat Centrul de plasament temporar pentru refugiați Ucraina (CPRT) cu o capacitate de 100 locuri și ulterior prin ordinul nr.218 din 08 noiembrie 2022 majorat până la 130 locuri.

Pentru executarea serviciilor centrului de plasament temporar pentru refugiați, s-au încheiat lunar contracte de achiziții în colaborare cu Ministerul Muncii și Protecției Sociale în conformitate cu mecanismul de finanțare a CPTR, în temeiul ordinului nr.21 din 24.02.2022. Totodată, ținem să menționăm că, de la data creării și pînă în prezent al centrului de plasament pentru refugiați, pentru buna gestionare a acestuia au fost încheiate un șir de contracte de donații atât cu persoane juridice cât și cu persoane fizice sub formă de produse alimentare, mijloace fixe, marfuri de uz casnic ș.a.

SPB "Constructorul" ÎS este întreprindere de stat cu autonomie financiară, dar nu beneficiază de alocații bugetare din partea Guvernului. Entitatea activează doara în baza veniturilor proprii obținute repartizate conform devizului anual de venituri și cheltuieli elaborat și aprobat prin decizia consiliului de administrație.

Tab.1

**Indicii privind rezultatele activității economico-financiare
ale Întreprinderii de stat "SPB "Constructorul"
pentru anul 2022 conform situației de profit și pierderi**

Denumirea indicatorului	anul 2021 (mii lei)	anul 2022 (mii lei)	devieri
			mii lei
Venitul din vânzări	11860,2	11799,6	-60,6
Alte venituri operaționale	207,1	179,4	-27,7
Venituri din alte activități	49,9	3627,5	+3575,6
Total venituri	12117,2	15606,5	+3489,3
Cheltuieli ale activității operaționale	12416,7	14505,2	+2088,5
Cheltuieli ale altor activități	342,9	870,7	+527,8
Total cheltuieli	12759,6	15376,0	+2616,4
Rezultat (profit +, pierderi -)	-642,4	230,5	+872,9
Datorii creditoare	6518,7	6241,3	-277,7
Datorii comerciale curente	1769,5	1028,2	-741,3
Datorii față de personal	2211,1	3169,7	+958,6
Datorii față de buget public național	298,1	540,4	+242,3
Datorii privind asigurările sociale și medicale	446,4	663,5	+217,1
Alte datorii curente	942,8	44,8	-898
Împrumutul cu termen scurt	850,7	794,7	-56,0

Structura veniturilor din activitatea operațională și cea financiară :

În baza analizei conform tabelului se constată, că pe parcursul anului 2022 întreprinderea a înregistrat venituri totale în mărime de 15606,5 mii lei, înregistrând o creștere cu 3489,3 mii lei în comparație cu anul 2021.

- Venituri din asistența medicală spitalicească conform biletelor de tratament staționar – 2813,3 mii lei ;
- Venituri din prestare servicii medicale contra plată (consultații, investigații de laborator, proceduri de reabilitare) – 3988,9 mii lei ;
- Venituri din prestare servicii medicale la angajare și control medical periodic cu agenți economici – 1490,0 mii lei ;
- Venituri din activitatea cantinei (servicii catering, alimentarea publică) – 1106,5 mii lei ;
- Venituri din vânzarea medicamentelor – 16,7 mii lei ;
- Venituri din contracte de leasing operațional – 12,2 mii lei ;
- Venituri din prestare servicii Centrul de Plasament Refugiați Ucraina -2551,4 mii lei;
- Venituri din donații pentru CPTR – 3621,3 mii lei;
- Venituri din active excepționale (compensații la gaze din partea Guvernului) - 6,2 mii lei.

Structura cheltuielilor întreprinderii :

Suma totală a cheltuielilor operaționale constituie 15376,0 mii lei, înregistrând o creștere de 2616,4 comparativ cu anul de gestiune precedent. Majoararea cheltuielilor în mare parte se datorează creșterii prețurilor la gaze și energie electrică, a cheltuielilor suportate pentru întreținerea CPTR Ucraina.

- Cheltuieli materiale – 3503,5 (produse alimentare, medicamente, OMVSD, alte);
- Cheltuieli de remunerare a muncii – 6140,5 mii lei;
- Contribuții în bugetul asigurărilor sociale și medicale – 1465,9 mii lei ;
- Cheltuielile pentru serviciile comunale –2006,4 mii lei (energia electrică, gaz, apă și canalizare);
- Amortizarea și uzura imobilizărilor – 1063,5mii lei;
- Prorata TVA neinclusă la deducere – 441,0 mii lei;
- Serviciile persoanelor terțe – 409,4 mii lei;
- Impozite și taxe – 30,4 mii lei;
- Alte cheltuieli și consumuri – 315,4.

Pentru anul 2022 rezultatul financiar al activității operaționale a întreprinderii constituie venit în sumă de 230,5 mii lei.

Tab.nr.2

*Indicatorii economico – financiari
al ÎS "SPB "Constructorul" calculați pentru anul 2022 comparativ cu anul 2021*

nr. d/o	Indicatori	anul		Devieri
		2021	2022	
1	Rata activelor imobilizate (rata imobilizărilor)	0,88	0,93	+0,05
2	Rata activelor circulante	0,12	0,07	-0,05
3	Rata creanțelor în valoarea totală a activelor	0,07	0,01	-0,06
4	Rata creanțelor curente în valoarea activelor circulante	0,63	0,19	-0,44
5	Rata stabilității financiare	0,74	0,74	-
6	Rata datoriilor curente	0,28	0,27	-0,01
7	Rata datoriilor totale sau rata de îndatorare totală (coeficientul de atragere a surselor împrumutate)	0,94	0,97	+0,03
8	Rata solvabilității generale	1,06	1,02	-0,04
9	Rentabilitatea veniturilor din vânzări	20,0	19,4	-0,6
10	Rata generală de acoperire a capitalului propriu (rata pîrghiei financiare)	18,0	43,88	+25,88
11	Coeficientul corelației dintre sursele împrumutate și sursele proprii	17,0	42,87	+25,87
12	Rata autonomiei globale (coeficientul de autonomie)	0,06	0,02	-0,04
13	Numărul de rotații ale creanțelor curente	8,1	11,1	+3,0
14	Lichiditatea curentă	0,44	0,27	-0,17
15	Rentabilitatea activelor (economică)	-2,53	0,95	+3,48
16	Durata de colectare a creanțelor curente	44,18	0,02	-44,16
17	Numărul de rotații ale activelor	0,47	0,48	+0,01
18	Numărul de rotație al datoriilor curente	2,0	1,8	-0,2
19	Perioada de achitare a datoriilor curente	180	200	+20
20	Rata de acoperire a datoriilor cu numerar	0,004	0,0004	-0,0036
21	Rentabilitatea capitalului propriu (financiară)	-0,38	0,24	+0,62

Capital propriu

Capitalul propriu la situația din 31.12.2022 constituie sumă de 542,1 mii lei, înregistrând o majorare comparativ cu anul precedent în mărime de 872,9 mii lei, și include:

- capitalul social – 4295,8 mii lei;
- corecții ale rezultatelor anilor precedenți – (-1068,5) mii lei ;
- rezultatul al perioadei de gestiune – 230,5 mii lei ;
- pierderi nerepartizate ale anilor precedent – (2915,8) mii lei.

Soldul datoriilor pe termen lung la situația din 31.12.2022 constituie suma de 17003,1 mii lei, și include valoarea terenului aferent proprietatea publică primit în gestiune economică.

Datoriile curente la 31.12.2022 constituie 6241,4 mii lei ,cu 277,3 mii lei mai puțin față de anul precedent (anul 2021 – 6518,7 mii lei).

Datoriile curente sunt formate din :

- împrumuturi pe termen scurt – 794,8 mii lei SRL "Microchirurgia ochiului"(împrumut din 2015);
- datoriile comerciale față de furnizori și prestatori de servicii – 1028,2 mii lei (cu 741,3 mii lei mai puțin față de începutul anului);
- avansuri primite de la beneficiarii – 15,2 mii lei;
- datoriile curente privind plățile salariale calculate și neachitate (salariu și alte recompense) – 3169,7 mii lei (cu 958,5 mii lei mai mult față de anul precedent);
- obligațiunile față de bugetul public național (impozite, taxe, contribuții de asigurare socială și prime de asigurare medicală obligatorie) – 1203,9 mii lei;
- alte datorii curente – 29,6 mii lei.

La data 31.12.2022 se atestă o datorie de 1390,5 mii lei pentru comensare de către Ministerului Muncii și Protecției Sociale a cheltuielilor de asigurare a activității Centrului de plasament temporar pentru refugiați, inclusiv plăți salariale și contribuții sociale.

Administrator

Alexei Zlatovcen

Executor:

R. Batrîn, contabil șef