



4. vânzarea de produse aferente și esențiale;
5. spălare;
6. călcat și nu numai;
7. închirierea spațiilor ne utilizate în procesul de producție.

### III. Indicatori economic-financiari

Activitatea principală a **Î.M. Hotelul „Bălți”**, este furnizarea de servicii hoteliere. În 2023, s-au desfășurat lucrări în conformitate cu cerințele pentru hotelurile din categoria de „două stele”. Acest lucru s-a datorat îmbunătățirii calității serviciilor oferite, creșterii volumului de servicii suplimentare și creșterii nivelului profesional al personalului, care au contribuit la activitatea întreprinderii în 2023. Suma veniturilor obținute în anul 2023 constituie **6 571,0 mii lei**.

Tabel 1.1

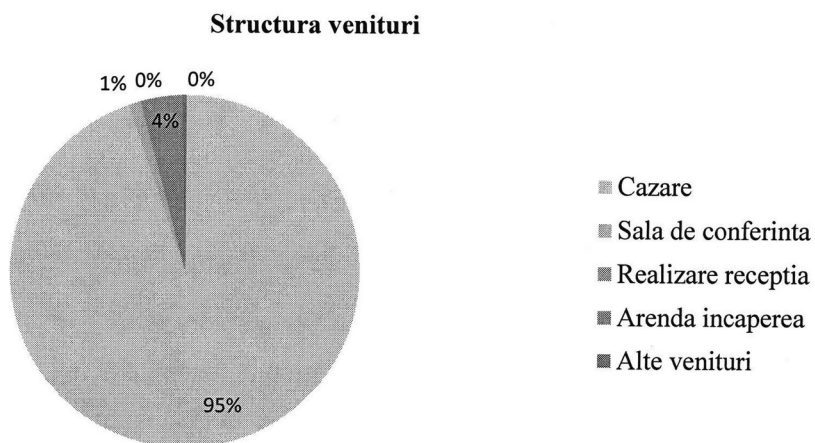
#### Structura veniturilor Î.M. Hotelul „Bălți” în dinamică pentru perioada 2021-2023

| <i>Denumirea articolelor de venituri</i>       | <i>2021</i>           |             | <i>2022</i>           |             | <i>2023</i>           |             | <i>Devieri</i>        |                       |
|--|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
|  | <i>Suma (mii lei)</i> | <i>%</i>    | <i>Suma (mii lei)</i> | <i>%</i>    | <i>Suma (mii lei)</i> | <i>%</i>    | <i>2022 față 2021</i> | <i>2023 față 2022</i> |
| <b>Venituri din vânzări – 611</b><br>Inclusiv: | <b>1444,1</b>         | <b>98,6</b> | <b>10223,2</b>        | <b>99,9</b> | <b>6571,0</b>         | <b>99,6</b> | <b>8933,6</b>         | <b>-3652,2</b>        |
| Cazare   | 978,8                 | 66,6        | 9662,5                | 94,5        | 6238,9                | 94,95       | 8687,7                | -3423,7               |
| Alimentarea publică                            | 257,3                 | 17,5        | 401,5                 | 3,9         | -                     | -           | 144,2                 | -                     |
| Sala de conferința                             | 48,6                  | 3,3         | 46,1                  | 0,5         | 71,6                  | 1,09        | -2,5                  | 25,5                  |
| Realizare recepția                             | 8,8                   | 0,6         | 7,5                   | 0,09        | 6,7                   | 0,10        | -1,3                  | -0,8                  |
| Arenda încăperea - 6116                        | 154,6                 | 10,6        | 105,6                 | 1,0         | 253,8                 | 3,85        | -49,0                 | 148,2                 |
| <b>Alte venituri - 612</b>                     | <b>19,9</b>           | <b>1,4</b>  | <b>1,6</b>            | <b>0,01</b> | <b>24,2</b>           | <b>0,40</b> | <b>-18,3</b>          | <b>22,6</b>           |

|                                    |               |            |                |              |               |            |               |              |
|------------------------------------|---------------|------------|----------------|--------------|---------------|------------|---------------|--------------|
| <b>Total venituri</b>              | <b>1464,0</b> | <b>100</b> | <b>10224,8</b> | <b>100</b>   | <b>6595,2</b> | <b>100</b> | <b>8760,8</b> | <b>-</b>     |
| <b>Venituri financiare - 622</b>   | -             | -          | -              | <b>458,7</b> | <b>572,9</b>  | -          | <b>458,7</b>  | <b>114,2</b> |
| <b>Venituri excepționale - 623</b> |               | -          | -              | -            | -             | -          |               | -            |

Principalele tipuri de venituri în 2023 sunt: cazare – 94,95%, închiriere săli de conferințe – 1,09 %, vânzări de mărfuri – 0,1%, închiriere spațiilor neutilizate în procesul de producție – 3,86% și alte venituri – 0,40 %, . Ponderea venitului, pe tip de activitate, este prezentată în imagine 1.1.

Imagine 1.1



Suma cheltuielilor în anul 2023 constituie de **6655,5 mii lei**. Structura cheltuielilor în dinamică pentru perioada 2021 - 2023 sunt prezentată în tabelul 1.2.

Tabel 1.2

**Informația privind cheltuielile suportate de Î.M. Hotelul „Bălți” 2021 -2023**

| Denumirea articolelor de cheltuieli   | 2021           |            | 2022           |             | 2023           |            | Devieri        |                |
|---|----------------|------------|----------------|-------------|----------------|------------|----------------|----------------|
|   | Suma (mii lei) | %          | Suma (mii lei) | %           | Suma (mii lei) | %          | 2022 față 2021 | 2023 față 2022 |
| 1.Remunerare muncii   | 1040,6         | 48,0       | <b>2040,4</b>  | 32,1        | <b>2351,8</b>  | 35,3       | 999,8          | <b>311,4</b>   |
| 2.Contributii privind asig. sociale de stat si prime de asigurări medicale. | 249,7          | 11,5       | <b>490,0</b>   | 7,7         | <b>564,4</b>   | 8,5        | 240,3          | <b>74,4</b>    |
| 3.Uzura activelor pe termen lung  | 71,0           | 3,3        | <b>418,0</b>   | 6,6         | <b>154,6</b>   | 2,3        | 347,0          | <b>-263,4</b>  |
| 4. Materiale și OMVSD   | 279,2          | 12,9       | <b>1332,1</b>  | 20,9        | <b>1066,4</b>  | 16,0       | 1052,9         | <b>-265,7</b>  |
| 5. concediu medical   | 8,3            | 0,4        | <b>7,1</b>     | 0,1         | <b>6,5</b>     | 0,01       | -1,2           | <b>-0,6</b>    |
| 6. Impozite   | 76,4           | 3,5        | <b>662,3</b>   | 10,4        | <b>245,3</b>   | 3,7        | 585,9          | <b>-417,0</b>  |
| 7. servicii comunale:<br>Inclusiv:  | 323,5          | 14,9       | <b>1239,6</b>  | <b>19,5</b> | <b>1792,7</b>  | 26,9       | 916,1          | <b>553,1</b>   |
| - energia electrice   | 206,5          | 9,5        | 741,2          | 11,6        | 866,6          | 13,0       | 534,7          | 125,4          |
| - energia termica   | 95,4           | 4,4        | 376,8          | 5,9         | 771,6          | 11,6       | 281,4          | 394,8          |
| - servicii de comunicații   | 13,9           | 0,6        | 38,9           | 0,6         | 58,4           | 0,85       | 25,0           | 19,5           |
| -apa si canalizare  | 7,7            | 0,4        | 48,8           | 0,8         | 70,1           | 1,05       | 41,1           | -7,7           |
| - alte  | -              | -          | 33,9           | 0,6         | 26,0           | 0,4        | 33,9           | -7,9           |
| 8. Alte cheltuieli  | 120,9          | 5,5        | <b>171,7</b>   | 2,7         | <b>473,8</b>   | 7,1        | 50,8           | <b>302,1</b>   |
| <b>In total cheltuieli</b>  | <b>2169,6</b>  | <b>100</b> | <b>6361,2</b>  | <b>100</b>  | <b>6655,5</b>  | <b>100</b> | <b>4191,6</b>  | <b>294,3</b>   |

Principalele elemente de cost în anul 2023 sunt: costul serviciilor prestate – 70,8 %, cheltuielile administrative – 24,4 %, cheltuieli financiare 3,3 % și cheltuieli privind impozitele – 1,1%. Defalcarea cheltuielilor pentru anul 2023 de cost este prezentată în imagina 1.2





|     |   |          |        |        |         |         |
|-----|---|----------|--------|--------|---------|---------|
| 6.  | Cheltuieli administrative (713)                           | 915,6    | 1264,4 | 1628,7 | +348,8  | +364,3  |
| 7.  | Alte cheltuieli din activitatea operațională (714)        | 2,1      | 14,8   | 11,2   | +12,7   | -3,6    |
| 8.  | Rezultatul din activitatea operațională:profit (pierdere) | (706,5)  | 4420,7 | 238,7  | +5126,3 | -4182,0 |
| 9.  | Rezultatul din alte activități ; profit (pierdere) (623)  | -        | 305,6  | 349,5  | +305,6  | +43,9   |
| 10. | Profitul (pierdere) până la impozitare                    | (705,6 ) | 4726,3 | 588,2  | +5431,9 | -4138,1 |
| 11. | Cheltuieli privind impozitul pe venit (731)               | -        | 403,9  | 75,7   | +403,9  | -328,2  |
| 12. | Profitul net (pierdere netă)al perioadei de gestiune      | (705,6 ) | 4322,4 | 512,5  | +5028,0 | -3809,9 |

Soldurile creanțelor și datoriile curente , sunt prezentate în tab.1.5 și 1.6.

Tabel 1.5

#### Creanțe curente 2021-2023

| Nr. d/o      | Tipuri creanțelor curente  | 31.12.2021  | 31.12.2022    | 31.12.2023    | Diferența      |                |
|--------------|----------------------------|-------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
|              |                            | mii lei     | mii lei       | mii lei       | 2022-2021      | 2023-2022      |
| 1.           | Creanțe comerciale curente | 28,5        | 2563,3        | 3708,5        | +2534,8        | +1145,2        |
| 2.           | Avansuri curente plătite   | 0,2         | 62,3          | 2,5           | +62,1          | -59,8          |
| 3.           | Creanțe ale bugetului      | 12,6        | 183,0         | 192,5         | +170,4         | +9,5           |
| 4.           | Creanțele ale personalului | 1,6         | 0,6           | -             | -1,0           | -0,6           |
| 5.           | Alte creanțe curente       | 0,1         | -             | 13,6          | -0,1           | +13,6          |
| <b>Total</b> |                            | <b>43,0</b> | <b>2809,2</b> | <b>3917,1</b> | <b>+2766,2</b> | <b>+1107,9</b> |

**Datorii curente 2021-2023**

| Nr. d/o      | Tipuri datoriilor curente  | 31.12.2021    | 31.12.2022    | 31.12.2023   | Diferența     |               |
|--------------|----------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
|              |                            | mii lei       | mii lei       | mii lei      | 2022-2021     | 2023-2022     |
| 1.           | Datorii comerciale curente | 156,1         | 709,4         | 572,4        | +553,3        | -137,0        |
| 2.           | Datorii față de personal   | 1216,9        | 0             | 22,1         | -1216,9       | +22,1         |
| 3.           | Datorii față de buget      | 71,3          | 363,0         | 125,3        | +291,7        | -237,7        |
| 4.           | Alte datorii curente       | 29,4          | 24,9          | 0,9          | -4,5          | -24,0         |
| 5.           | Avansuri primite           |               |               | 2,0          |               | 2,0           |
| <b>Total</b> |                            | <b>1473,7</b> | <b>1097,3</b> | <b>722,7</b> | <b>-376,5</b> | <b>-374,6</b> |

**IV. Puncte forte și puncte slabe*****Punctele forte ale companiei noastre sunt:***

- Localizarea hotelului; -(Locația centrală: mai atractiv atât pentru turiști, cât și pentru oamenii de afaceri este centrul orașului, unde se află întreprinderile municipale, instituțiile financiare și culturale, și de divertisment),

- Mulți ani de experiență;
- Management calificat;

Comprehensivitatea în furnizarea de servicii; (prezența unei săli de banchet cu bucătărie tradițională, sală de conferințe cu lumină naturală și echipament modern);

- Dotarea cu cele mai moderne mijloace tehnice (telefonie IP, Internet WiFi, televizoare LCD);
- 85 de camere de diferite categorii, cu o politică flexibilă de prețuri;
- Crearea unei zone pietonale de-a lungul străzii. M. Sadoveanu și zona cu trafic limitat din zona centrală a orașului sunt atractive pentru turiști;

***Punctele slabe actuale sunt următoarele:***

- Creșterea concurenței și dumpingul prețurilor hotelurilor concurente;
- Deteriorarea obiectivă a camerelor și echipamentelor Hotelului, a spațiilor de producție și de utilități ale acestuia;



- Absența unor proiecte serioase de renovare pe site-urile hoteliere în viitorul apropiat;
- Utilizarea intensivă a camerelor de către refugiați, ceea ce a dus la uzură semnificativă și necesitatea reparațiilor, ceea ce afectează negativ profitabilitatea;
- Deschiderea activă în ultimii ani și în viitorul apropiat de noi hoteluri moderne, cu camere spațioase și cele mai moderne dotări tehnice;
- Apariția unor puternice lanțuri internaționale pe piața serviciilor hoteliere a capitalei, dictându-și propriile reguli de joc și stabilind prețuri de dumping pentru perioada de promovare hotelieră.

**Rezumând, trebuie menționat că în ceea ce privește calitatea stocului de camere și a echipamentului său tehnic, Hotelul Bălți este deja semnificativ în spatele întreprinderilor lider din industrie.**

#### **V. Perspective de dezvoltare a Î.M.,„HOTELUL Bălți”**

În perspective dezvoltării ulterioare Î.M. „HOTELUL Bălți”, este posibilă identificarea zonelor care cresc stabilitatea întreprinderii pe piața serviciilor hoteliere:

- atragerea de noi clienți corporativ;
- schimbarea calitativă a serviciilor oferite;
- mobilier suplimentar, echipamente;
- reparații curente și capitală ale spațiilor;
- participarea la proiecte de investiții;
- atragerea donatorilor;
- instruirea personalului – implementarea tehnologiilor IT:

**Factori de risc :**

- Reducerea nivelului de competitivitate a serviciilor pe piață;
- Risc de neplată pentru serviciile prestate;
- Încărcarea hotelului.

**Administrator Î.M. Hotelul „Bălți”**



**Svetlana Panciuc**

[versiune de imprimare](#)  
Salvare

## Recipisa

Respondent

Codul fiscal: 1002602004012, denumire: I.M. HOTELUL BALTI

A prezentat raportul: RSF1\_21

Pentru perioada fiscala: A/2023

Data prezentarii: 10.04.2024

Marca temporală a raportului înregistrat în Sistemul de Raportare Electronică și expediat pentru procesare în Sistemul Informațional al BNS : 10.04.2024 11:35:07

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: Interprinderea Municipală Hotelul Balti

Cod CUIÎO: 15857700

Cod IDNO: 1002602004012

Sediul:

MD: 3100

Raionul(municipiul): 212, DDF BALTI

Cod CUATM: 0300, OR,BALTI

Strada: or.Bati, str.Sadoveanu,1

Activitatea principală: I5510, Hoteluri si alte facilitati de cazare similare

Forma de proprietate: 13, Proprietatea municipala

Forma organizatorico-juridică: 620, Intreprinderi Municipale

Date de contact:

Telefon: 023161417

WEB:

E-mail: hotelbalti@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Bordeniuc Maria Tel.

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 26 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\* Bordeniuc Maria ; Panciuc Svetlana;

Unitatea de măsură: Ieu

### BILANȚUL

la 31.12.2023

Anexa 1

| Nr. cpt. | Indicatori                                      | Cod rd. | Sold la                         |                                 |
|----------|---|---------|---------------------------------|---------------------------------|
|          |   |         | Începutul perioadei de gestiune | Sfârșitul perioadei de gestiune |
| 1        | 2   | 3       | 4                               | 5                               |
|          | <b>A C T I V</b>                                |         |                                 |                                 |
| A.       | <b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>                       |         |                                 |                                 |
|          | <b>I. Imobilizări necorporale</b>               |         |                                 |                                 |
|          | 1. Imobilizări necorporale în curs de execuție  | 010     |                                 |                                 |
|          | 2. Imobilizări necorporale în exploatare, total | 020     | 19950                           | 15269                           |
|          | din care:                                       | 021     |                                 |                                 |
|          | 2.1. concesiuni, licențe și mărci               |         |                                 |                                 |
|          | 2.2. drepturi de autor și titluri de protecție  | 022     |                                 |                                 |
|          | 2.3. programe informatice                       | 023     | 19950                           | 15269                           |
|          | 2.4. alte imobilizări necorporale               | 024     |                                 |                                 |

|  |     |         |         |
|--|-----|---------|---------|
| 3. Fond comercial  | 030 |         |         |
| 4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale  | 040 |         |         |
| <b>Total imobilizări necorporale</b><br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)                          | 050 | 19950   | 15269   |
| <b>II. Imobilizări corporale</b>   |     |         |         |
| 1. Imobilizări corporale în curs de execuție   | 060 |         |         |
| 2. Terenuri  | 070 | 728110  | 728110  |
| 3. Mijloace fixe, total  | 080 | 1067132 | 965718  |
| din care:  |     |         |         |
| 3.1. clădiri   | 081 | 643053  | 578296  |
| 3.2. construcții speciale  | 082 |         |         |
| 3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice   | 083 | 185470  | 187326  |
| 3.4. mijloace de transport   | 084 |         |         |
| 3.5. inventar și mobilier  | 085 | 238609  | 200096  |
| 3.6. alte mijloace fixe  | 086 |         |         |
| 4. Resurse minerale  | 090 |         |         |
| 5. Active biologice imobilizate  | 100 |         |         |
| 6. Investiții imobiliare   | 110 |         |         |
| 7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale  | 120 |         |         |
| <b>Total imobilizări corporale</b><br>(rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120) | 130 | 1795242 | 1693828 |
| <b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>   |     |         |         |
| 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 |         |         |
| <b>Total investiții financiare pe termen lung</b><br>(rd.140 + rd.150)                               | 160 |         |         |
| <b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>   |     |         |         |
| 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 |         |         |
|    | <b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b><br>(rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)           | 220 |         |         |
|    | <b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b><br>(rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)   | 230 | 1815192 | 1709097 |
| B. | <b>ACTIVE CIRCULANTE</b>   |     |         |         |
|    | <b>I. Stocuri</b>  |     |         |         |
|    | 1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată   | 240 | 330191  | 300764  |
|    | 2. Active biologice circulante   | 250 |         |         |
|    | 3. Producția în curs de execuție   | 260 |         |         |
|    | 4. Produse și mărfuri  | 270 | 1275    | 783     |
|    | 5. Avansuri acordate pentru stocuri  | 280 | 60541   | 2524    |
|    | <b>Total stocuri</b><br>(rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)   | 290 | 392007  | 304071  |
|    | <b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>   |     |         |         |
|    | 1. Creanțe comerciale curente  | 300 | 2563331 | 3708469 |
|    | 2. Creanțe ale părților afiliate curente   | 310 |         |         |
|    | inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare  | 311 |         |         |
|    | 3. Creanțe ale bugetului   | 320 | 182979  | 192475  |
|    | 4. Creanțele ale personalului  | 330 | 590     |         |
|    | 5. Alte creanțe curente  | 340 | 1768    | 13626   |
|    | 6. Cheltuieli anticipate curente   | 350 | 6636    | 4345    |
|    | 7. Alte active circulante  | 360 |         |         |
|    | <b>Total creanțe curente și alte active circulante</b><br>(rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360) | 370 | 2755304 | 3918915 |
|    | <b>III. Investiții financiare curente</b>  |     |         |         |
|    | 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 |         |         |
|    | <b>Total investiții financiare curente</b><br>(rd.380 + rd.390)  | 400 |         |         |
|    | <b>IV. Numerar și documente bănești</b>  | 410 | 910756  | 79245   |
|    | <b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b><br>(rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)  | 420 | 4058067 | 4302231 |
|    | <b>TOTAL ACTIVE</b>  | 430 | 5873259 | 6011328 |

|    |  |     |         |         |
|----|--|-----|---------|---------|
|    | (rd.230 + rd.420)  |     |         |         |
|    | <b>P A S I V</b>   |     |         |         |
|    | <b>CAPITAL PROPRIU</b>   |     |         |         |
|    | <b>I. Capital social și neînregistrat</b>  |     |         |         |
|    | 1. Capital social  | 440 | 5400    | 5400    |
|    | 2. Capital nevărsat  | 450 | ( -5400 | ( -5400 |
|    | 3. Capital neînregistrat   | 460 | )       | )       |
|    | 4. Capital retras  | 470 | (       | (       |
|    | 5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate                                     | 480 | )       | )       |
|    | <b>Total capital social și neînregistrat</b><br>(rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480) | 490 |         |         |
|    | <b>II. Prime de capital</b>  | 500 |         |         |
|    | <b>III. Rezerve</b>  |     |         |         |
|    | 1. Capital de rezervă  | 510 |         |         |
|    | 2. Rezerve statutare   | 520 | 958     | 958     |
|    | 3. Alte rezerve  | 530 |         | 1769673 |
|    | <b>Total rezerve</b><br>(rd.510 + rd.520 + rd.530)   | 540 | 958     | 1770631 |
|    | <b>IV. Profit (pierdere)</b>   |     |         |         |
|    | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți   | 550 | X       |         |
|    | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți                           | 560 | 1844314 | 74641   |
|    | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune                                       | 570 | X       | 512489  |
|    | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune  | 580 | X       | (       |
|    | <b>Total profit (pierdere)</b><br>(rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)                        | 590 | 1844314 | 587130  |
|    | <b>V. Rezerve din reevaluare</b>   | 600 |         |         |
|    | <b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>  | 610 | 2202708 | 2202708 |
|    | <b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b><br>(rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)        | 620 | 4047980 | 4560469 |
| D. | <b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>  |     |         |         |
|    | 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 |         |         |
|    | 7. Alte datorii pe termen lung   | 690 | 728110  | 728110  |
|    | <b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b><br>(rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)                              | 700 | 728110  | 728110  |
|    | <b>DATORII CURENTE</b>   |     |         |         |
|    | 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 | 709352  | 572380  |
|    | 4. Datorii față de părțile afiliate curente  | 740 |         |         |
|    | inclusiv: datorii aferente intereselor de participare  | 741 |         |         |
|    | 5. Avansuri primite curente  | 750 | 6622    | 2025    |
|    | 6. Datorii față de personal  | 760 |         | 22117   |
|    | 7. Datorii privind asigurările sociale și medicale   | 770 | 105171  | 83659   |
|    | 8. Datorii față de buget   | 780 | 257796  | 41688   |
|    | 9. Datorii față de proprietari   | 790 |         |         |
|    | 10. Venituri anticipate curente  | 800 |         |         |
|    | 11. Alte datorii curente   | 810 | 18228   | 880     |
|    | <b>TOTAL DATORII CURENTE</b><br>(rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810) | 820 | 1097169 | 722749  |
|    | <b>PROVIZIOANE</b>   |     |         |         |
|    | 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților  | 830 |         |         |
|    | 2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor  | 840 |         |         |
|    | 3. Provizioane pentru impozite   | 850 |         |         |
|    | 4. Alte provizioane  | 860 |         |         |
|    | <b>TOTAL PROVIZIOANE</b><br>(rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)  | 870 |         |         |
|    | <b>TOTAL PASIVE</b><br>(rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)   | 880 | 5873259 | 6011328 |
| E. |  |     |         |         |
| F. |  |     |         |         |

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 2

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



|  |          | <b>precedenta</b> | <b>curenta</b> |
|--|----------|-------------------|----------------|
| <b>1</b>   | <b>2</b> | <b>3</b>          | <b>4</b>       |
| Venituri din vânzări, total  | 010      | 10223193          | 6570947        |
| din care:  |          |                   |                |
| venituri din vânzarea produselor și mărfurilor   | 011      | 7454              | 6706           |
| venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor  | 012      | 10110133          | 6310475        |
| venituri din contracte de construcție  | 013      |                   |                |
| venituri din contracte de leasing  | 014      | 105606            | 253766         |
| venituri din contracte de microfinanțare   | 015      |                   |                |
| alte venituri din vânzări  | 016      |                   |                |
| Costul vânzărilor, total   | 020      | 4524825           | 4716533        |
| din care:  |          |                   |                |
| valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute  | 021      | 5852              | 5268           |
| costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților   | 022      | 4518973           | 4711265        |
| costuri aferente contractelor de construcție   | 023      |                   |                |
| costuri aferente contractelor de leasing   | 024      |                   |                |
| costuri aferente contractelor de microfinanțare  | 025      |                   |                |
| alte costuri aferente vânzărilor   | 026      |                   |                |
| <b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>  | 030      | 5698368           | 1854414        |
| Alte venituri din activitatea operațională   | 040      | 1585              | 24190          |
| Cheltuieli de distribuire  | 050      |                   |                |
| Cheltuieli administrative  | 060      | 1264391           | 1628735        |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională   | 070      | 14842             | 11166          |
| <b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b> | 080      | 4420720           | 238703         |
| Venituri financiare, total   | 090      | 458861            | 572882         |
| 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 | 153271  | 219871 |
| 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)</b><br>(rd.090 - rd.100)                                      | 110 | 305590  | 353011 |
| Venituri cu active imobilizate și excepționale  | 120 |         |        |
| Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale  | 130 |         | 3520   |
| <b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130) | 140 |         | -3520  |
| <b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b><br>(rd.110 + rd.140)                               | 150 | 305590  | 349491 |
| <b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)   | 160 | 4726310 | 588194 |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit   | 170 | 403921  | 75705  |
| <b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)                                | 180 | 4322389 | 512489 |

### SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

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                                       |
|         | <b>Capital social și neînregistrat</b>   |        |   |          |           |   |
|         | 1. Capital social  | 010    | 5400                                    |          |           | 5400                                    |
|         | 2. Capital nevărsat  | 020    | (<br>-5400<br>)                         | (<br>)   | (<br>)    | (<br>-5400<br>)                         |
|         | 3. Capital neînregistrat   | 030    |   |          |           |   |
| I.      | 4. Capital retras  | 040    | (<br>)                                  | (<br>)   | (<br>)    | (<br>)                                  |
|         | 5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate                                     | 050    |   |          |           |   |
|         | <b>Total capital social și neînregistrat</b><br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050) | 060    |   |          |           |   |
| II.     | <b>Prime de capital</b>  | 070    |   |          |           |   |
| III.    | <b>Rezerve</b>   |        |   |          |           |   |
|         | 1. Capital de rezervă  | 080    |   |          |           |   |

|     |   |     |         |         |         |         |
|-----|---|-----|---------|---------|---------|---------|
|     | 2. Rezerve statutare  | 090 | 958     |         |         | 958     |
|     | 3. Alte rezerve   | 100 |         | 1769673 |         | 1769673 |
|     | <b>Total rezerve</b><br>(rd.080 + rd.090 + rd.100)                                    | 110 | 958     | 1769673 |         | 1770631 |
|     | <b>Profit (pierdere)</b>  |     |         |         |         |         |
| IV. | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți  | 120 | X       |         |         |         |
|     | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți                    | 130 | 1844314 |         | 1769673 | 74641   |
|     | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune                                | 140 | X       | 512489  |         | 512489  |
|     | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune   | 150 | X       | ( )     | ( )     | ( )     |
|     | <b>Total profit (pierdere)</b><br>(rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)                 | 160 | 1844314 | 512489  | 1769673 | 587130  |
| V.  | <b>Rezerve din reevaluare</b>   | 170 |         |         |         |         |
| VI. | <b>Alte elemente de capital propriu</b>   | 180 | 2202708 |         |         | 2202708 |
|     | <b>Total capital propriu</b><br>(rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180) | 190 | 4047980 | 2282162 | 1769673 | 4560469 |

### SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

Anexa 4

| Indicatori  | Cod rd | Perioada de gestiune |         |
|---|--------|----------------------|---------|
|   |        | precedentă           | curentă |
| 1   | 2      | 3                    | 4       |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>  |        |                      |         |
| Încasări din vânzări  | 010    | 8499715              | 5977340 |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate  | 020    | 2948947              | 2796100 |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală   | 030    | 3437641              | 3054496 |
| Dobînzi plătite   | 040    |                      |         |
| Plata impozitului pe venit  | 050    | 250000               | 207145  |
| Alte încasări   | 060    | 713                  | 54000   |
| Alte plăți  | 070    | 786072               | 585035  |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b><br>(rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070) | 080    | 1077768              | -611436 |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>   |        |                      |         |
| Încasări din vânzarea activelor imobilizate   | 090    |                      |         |
| Plăți aferente intrărilor de active imobilizate   | 100    | 206073               | 220075  |
| Dobînzi încasate  | 110    |                      |         |
| Dividende încasate  | 120    |                      |         |

|  |     |         |         |
|--|-----|---------|---------|
| inclusiv: dividende încasate din străinătate   | 121 |         |         |
| Alte încasări (plăți)  | 130 |         |         |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b><br>(rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130) | 140 | -206073 | -220075 |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>   |     |         |         |
| 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 |         |         |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b><br>(rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)    | 200 |         |         |
| <b>Fluxul net de numerar total</b><br>(± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)   | 210 | 871695  | -831511 |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)  | 220 |         |         |
| <b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>  | 230 | 39061   | 910756  |
| <b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b><br>(± rd.210 ± rd.220 + rd.230)                  | 240 | 910756  | 79245   |

**Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)**



**Informația privind exercitarea funcțiilor de către persoanele împuternicite  
să reprezinte interesele unității administrativ-teritoriale  
în Întreprinderea Municipală „Hotel Bălti” pentru anul 2023**  
(denumirea completă a agentului economic)

1002602004012  
(IDNO al agentului economic)

3  
(componenta numerică a consiliului)

6  
(numărul de ședințe convocate  
în anul gestionar)

| Nr. d/o | Numele, prenumele membrilor consiliului/reprezentantului statului/unității administrativ-teritoriale | Funcția deținută în cadrul consiliului societății pe acțiuni/întreprinderii de stat sau municipale | Numărul și data procesului-verbal ordinului privind desemnarea în consiliu/reprezentant al statului/unității administrativ-teritoriale | Data expirării împuternicirilor acordate | Numărul de ședințe la care a participat | Numărul de ședințe de la care a lipsit nemotivat | Suma venitului îndreptat spre achitare pentru anul de gestiune (lei) |
|---------|--|--|--|--|---|--|--|
| 1       | 2  | 3  | 4  | 5  | 6                                       | 7  | 8  |
| 1       | Marina Gherman   | președinte   | Decizie CM nr.3/12 din 03.05.2023  | -  | 6                                       | -  | 5600   |
| 2       | Gufalova Inna  | membru   | Decizie CM nr.3/12 din 03.05.2023  | -  | 6                                       | -  | 5600   |
| 3       | Gurșcaia Natalia   | membru   | Decizie CM nr.3/12 din 03.05.2023  | -  | 6                                       | -  | 5600   |

Administrator Î.M. „Hotel „Bălti”



Svetlana Panciuc

## RAPORT

*Comisiei de cenzori a activităților financiare și economice al Î.M. „Hotelul, Bălți”  
pentru anul 2023.*

Comisia de cenzori a Î.M. Hotelul „Bălți” (denumită în continuare Întreprinderea) formată din:

- **Președintele Comisiei de cenzori – Țurcan Giulnara**
- **Membru al Comisiei de cenzori – Alina Zubrii**
- **Membru al Comisiei de cenzor – Natalia Mihalciuc**

Evaluarea a fost efectuată în perioada 01.02.2024 până în 25.02.2024.

Sarcina controlului este de a verifica rezultatele financiare și economice anul 2023: proprietate, investiții de capital, conturi de creanță, pasive, analiza principalilor indicatori economici în vederea evaluării situației financiare, eficienței întreprinderii, stabilității financiare a întreprinderii și asigurarea acest raport către președintele consiliului de administrație - German Marina și administratorul Î.M. Hotelul „Bălți” - Panciuc Svetlana. Comisia de cenzori a început verificarea raportului financiar anual, pe baza documentelor depuse la administrația întreprinderii:

- Raportul financiar al întreprinderii pentru anul 2023 (Anexa nr. 1, 2, 3, 4); (se anexează)
- Analiza expresă a indicatorilor de salarizare pentru anul 2023; (se anexează)
  - Extrase din contul personal al contribuabilului Serviciului Fiscal al Republicii Moldova la 31.12.2023; (se anexează)
  - Informații privind creanțele și datoriile la 31 decembrie 2023 după scadență; (se anexează)
  - Indicatori financiari și economici, (se anexează)
  - Proces verbal de inventariere de la 30.11.2023(se anexează)

## **1. Informații generale**

Î.M. Hotelul „BĂLȚI” și-a început activitatea în iunie 1962. Din martie 1997, hotelul este o întreprindere municipală care funcționează pe baza:

- Statutul întreprinderii, aprobat prin Hotărârea 16/56 din 21 decembrie 2020 de Consiliul Municipiului Bălți și înregistrat în Camera de Înregistrare a Ministerului Justiției al Republicii Moldova la data de 25 ianuarie 2021 (ediție nouă ), cu atribuirea unui cod fiscal - 1002602004012;
- Certificat de clasificare (categoria hotelieră) numărul A 001145 din 19 decembrie 2012, eliberat de Agenția de Turism;
- Autorizație de funcționare nr. 991 din 29 aprilie 2016, eliberată de Municipiul Bălți;
- Certificat de înregistrare eliberat de Agenția Servicii Publice, Nr. de înregistrare 12104815 din 02.02.2000, seria MD 0016840;
- Decizia Consiliului Municipal Nr.7/23 din 20 iulie 2017 privind aprobarea capitalului autorizat în sumă de 5400,00 lei.

### **1.1. Activități**

#### **Principala activitate a întreprinderii sunt:**

- furnizarea de servicii hoteliere (cazare temporară);
- servicii adiționale:
  1. catering (asigurarea micului dejun);
  2. asigurarea de săli de conferințe pentru seminării , traininguri etc.;
  3. camera de depozitare;
  4. vânzarea de produse conexe și articole esențiale;
  5. spălare;



6. călcat și nu numai;
7. închirierea spațiilor neutilizate în procesul de producție.

## **2. Principii de raportare contabilă**

Situațiile financiare au fost întocmite în conformitate cu prevederile Legii nr. 287/2017 și SNC la 31 decembrie 2020. Nu există abateri de la principiile de bază și caracteristicile calitative prevăzute în Legea nr. 287/2017 și SNC. Întocmit Politicile Contabile ale întreprinderii.

Perioada de raportare coincide cu anul calendaristic.

Indicatorii situațiilor financiare sunt calculați pe baza următoarelor metode și metode prevăzute în politicile contabile. Nu au existat modificări ale politicilor contabile în perioada de raportare.

- 2.1.** Imobilizări corporale includ activele corporale pe termen lung puse în funcțiune, al căror cost unitar depășește limita de cost stabilită de lege.
- 2.2.** Amortizările imobilizărilor necorporale și corporale pe termen lung au fost acumulate prin metoda liniară, începând din prima zi a lunii următoare celei în care au fost puse în funcțiune.
- 2.3.** Imobilizările necorporale sunt reflectate în bilanț conform unui model bazat pe costuri.
- 2.4.** Echipamentele și alte mijloace fixe sunt reflectate în bilanț conform modelului bazat pe costuri, iar terenurile și clădirile - conform modelului de reevaluare.
- 2.5.** Contabilitatea stocurilor se realizează în termeni cantitativi și monetari.
- 2.6.** Soldurile stocurilor la data raportării sunt estimate folosind metoda costului mediu ponderat.
- 2.7.** Valoarea realizabilă netă a stocurilor se determină prin metoda categoriilor (elementelor) de stocuri.

- 2.8.** OMVSD includ obiectele de valoare al căror cost unitar nu depășește limita de cost stabilită de lege.
- 2.9.** OMVSD cu valoare redusă și uzată, al căror cost unitar nu depășește 1/6 din limita stabilită de lege, sunt anulate drept costuri/cheltuieli curente la momentul punerii în funcțiune.
- 2.10.** Contabilitatea costurilor de producție a fost efectuată separat pentru activitățile principale și auxiliare.
- 2.11.** Costul serviciilor prestate a fost calculat lunar.
- 2.12.** Veniturile din vânzări includ veniturile din prestarea de servicii și contracte de leasing (închiriere și închiriere).
- 2.13.** Veniturile sunt recunoscute separat pentru fiecare tip de activitate.
- 2.14.** Veniturile din prestarea de servicii sunt recunoscute pe baza metodei furnizării complete a serviciilor.
- 2.15.** Costul vânzărilor include valoarea contabilă/costul real al serviciilor furnizate.
- 2.16.** Componenta cheltuielilor de vânzare, a cheltuielilor administrative și a altor cheltuieli din activitățile de exploatare este stabilită de entitate în mod independent pe baza Anexelor 2, 3 și 4 la SNC „Cheltuieli”.

### ***3. Active necorporale pe termen lung***

- 3.1.** Costul inițial al imobilizărilor necorporale la 01.01.2023 este de 20825,0, 0 lei.
- 3.2.** Creșterea valorii inițiale a imobilizărilor necorporale în perioada a.2023 – 0.
- 3.3.** Valoarea inițială a imobilizărilor necorporale la 31 decembrie 2023 este de 20825,0 lei.
- 3.4.** Amortizarea cumulată a imobilizărilor necorporale la 1 ianuarie 2023 – 875,0.
- 3.5.** Creșterea amortizării cumulate a imobilizărilor necorporale pe parcursul anului 2023 – 3806,22 lei.
- 3.6.** Amortizarea cumulată a imobilizărilor necorporale la 31 decembrie 2023 – 4681,22 lei.

#### **4. Active corporale pe termen lung**

**4.1.** Costul inițial al imobilizărilor corporale pe termen lung la 01.01.2023 sunt de 4.376.166,34 lei.

**4.2.** Creșterea costului inițial (sau altă valoare care înlocuiește costul inițial) al imobilizărilor corporale pe termen lung în perioada 2023 – 53188,0 lei.

**4.3.** Scăderea valorii inițiale (sau altă valoare care înlocuiește valoarea inițială) a imobilizărilor corporale pe termen lung în cursul anului 2023 – 0 lei.

**4.4.** Nu au existat transferuri de imobilizări corporale pe termen lung în cursul anului 2023 la cost istoric (sau alt cost care înlocuiește costul istoric) în categoria de stocuri.

**4.5.** Costul inițial (sau altă valoare care înlocuiește costul inițial) al imobilizărilor corporale pe termen lung la 31.12.2023 este de 4.429.354,34 lei.

**4.6.** Amortizarea cumulată a imobilizărilor corporale pe termen lung la 01.01.2023 – 3.309.034 lei.

**4.7.** Amortizarea cumulată a imobilizărilor corporale pe termen lung la 31 decembrie 2023 – 3.463.635,78 lei.

**4.8.** Valoarea plăților pentru închirierea proprietății recunoscute ca venit curent în cursul anului 2023 este de 253.766 lei.

#### **5. Creanțe curente**

**5.1.** Valoarea contabilă a fiecărui grup de creanțe la începutul și sfârșitul perioadei de raportare, inclusiv ponderea curentă a creanțelor pe termen lung, este prezentată în tabelul

Tabelul 5.1.

#### **CREANȚE CURENTE a.2023**

| №<br>п/п | CREANȚE CURENTE            | Suma, mii lei |            |
|----------|----------------------------|---------------|------------|
|          |                            | 01.01.2023    | 31.12.2023 |
| 1.       | Creanțe comercială curente | 2563,3        | 3708,5     |
| 2.       | Avansuri curente plătită   | 60,5          | 2,5        |
| 3.       | Creanțe ale bugetului      | 183,0         | 192,5      |

|    |                          |               |               |
|----|--------------------------|---------------|---------------|
| 4. | Creanțe ale personalului | 0,6           | -             |
| 5. | Alte creanțe curente     | 1,8           | 13,6          |
|    |                          | <b>2809,2</b> | <b>3917,1</b> |

## 6. Stocuri

### 6.1 Informații despre circulația materialelor, OMVSD, mărfuri în a.2023.

Tabelul 6.1.

Sold la 01.01.2023 constituie în suma de **331 466,0 lei**

| №         | Numele indicatorilor  | Suma, lei         |
|-----------|---|-------------------|
| <b>1.</b> | <b>Costul primite în perioada de raportare, inclusiv donații în suma de 519 700,0 lei</b> | <b>876 963,23</b> |
|           | Materiale   | 361 175,64        |
|           | OMVSD   | 511 012,59        |
|           | Marfă   | 4 775,0           |
| <b>2.</b> | <b>Costul eliminate în perioada de raportare, inclusiv</b>                                | <b>906 882,65</b> |
|           | Materiale   | 360 007,9         |
|           | OMVSD   | 541 607,0         |
|           | Marfă   | 5 267,75          |
| <b>3.</b> | <b>Valoarea contabilă a stocurilor la 31.12.2023, inclusiv:</b>                           | <b>301 546,57</b> |
|           | Materiale, OMVSD  | 300 764,0         |
|           | Marfă   | 782,57            |

## 7. Inventarierea:

Comisia de inventariere și evaluare, înființată în baza ordin nr. 43 din 31.10.2023, a efectuat inventarierea elementelor de activ, capitaluri proprii și datorii ale Î. M .Hotel „Bălți”, luând ca bază listele de evidență din gestiune și contabilitate cu soldurile astfel evidențiate la data de 01.11.2023.

Inventarierea s-a efectuat prin confruntarea datelor înscrise în situațiile analitice și listele de inventariere cu cele din evidența din gestiune și contabilitate prin sortare, așezare, numărare, verificare, măsurare etc.

Au fost inventariate următoarele gestiuni :

- Materii prime;
- Materiale;
- OMVSD
- Mijloace fixă
- Marfă

Formulare de stricte de evidență

Precum și următoarele elemente patrimoniale :

- Capitaluri proprii
- Creanțe
- Datorii
- Conturi la bănci

Inventarierea elementelor patrimoniale s-a desfășurat în perioada : 01.11.2023-30.11.2023.

### Concluzii și propuneri

În urma inventarierii s-au constatat următoarele:

**A. Elementele de activ, capitaluri proprii și datorii care nu au o existență fizică,** materială sunt conforme cu soldurile conturilor din evidențele contabile, conform situației analitice.

**B. Disponibilitățile bănești** (conturi la bănci, numerar în casierie, s-au inventariat conform prevederilor legale, astfel:

Disponibilitățile aflate în conturi la bănci s-au inventariat prin confruntarea soldurilor din extrasele de cont emise de acestea cu cele din evidențele contabile.

-Numerarul în casierie s-a inventariat prin identificare sumelor din casierie și compararea valorii acestora cu evidențele contabile. Anexă nr.11.

**C. Activele necorporale.** Soldul activelor necorporale din contabilitate corespund cu valoarea din facturilor reprezentând programe și licențe, conform tabelului ANEXA nr. 4 , lista nr.35

Inventarierea activelor necorporale s-a efectuat prin constatarea existenței acestora.

**D. Activele corporale** deținute de societate au fost inventariate pe categorii, așa cum au fost ele înregistrate în contabilitate, și corespund cu soldurile din contabilitate, conform tabelelor din ANEXELE nr.4, lista nr. 18,19,20,21 .

Se propun spre casare următoarele active corporale – ANEXA NR.1 (se anexează)

**E. Stocurile** societății sunt împărțite pe categorii, astfel :

- materii prime;
- materiale;
- mărfuri;
- OMVSD;
- Formulare de stricte de evidență;

Inventarierea stocurilor s-a efectuat prin compararea datelor constatate faptic în gestiunea fizică și înscrise în listele de inventar din ANEXELE nr.5, lista nr.

22,23,24,25,26,27,28,29,30,31,32,33,34,

forma IN-8(инвентаризационная опись документов строгой отчетности) , cu cele din evidența din gestiune și contabilitate .

Se propun spre casare următoarele materiale, OMVSD pe depozitele(persoana responsabilă), conform registru. (lista se anexează)

#### **F. Creanțe**

Creanțele societății s-au verificat prin confirmarea cu terții, prin verificarea fișelor de plătitor și a altor documente care reprezintă confirmare de sold, conform ANEXEI nr.14, INV-10 lista nr.1.

(să anexează)

#### **G. Datorii**

Datoriile societății s-au verificat prin confirmarea cu terții, prin verificarea fișelor de plătitor și a altor documente care reprezintă confirmare de sold, conform ANEXEI nr.14, INV-10, lista nr.1;

(să anexează)

Evaluarea elementelor patrimoniale s-a făcut la nivelul valorii actuale, denumită valoare de inventar ținându-se seama de utilitatea bunului, starea acestuia și de prețul pieței funcție de gradul de uzură și caracteristici.

Aceste propuneri vor fi înaintate spre aprobare conducerii întreprinderii , pentru a se lua decizia finală.

Drept pentru care s-a întocmit proces verbal.

### 8. Capital propriu

- Capital statutar de 5400,0 lei.
- Capital nevărsat – 5400,0 lei.
- Rezerve statutare – 958,0 lei.
- Alte elemente de capital propriu – 2 202 708 lei.
- Alte rezerve – 1 769 673,0 lei,
- Sunt acoperite pierderile din anii precedenți în suma de 2 552 716,48 lei,

Inclusiv: a.2021-705 607,62 lei ;

a.2020-756 869,11 lei;

a.2017-325 892,79 lei;

a.2016-289 831,72 lei;

a.2015-474 515,24 lei:

- Se reflectă profitul (pierderea) din perioada de raportare , după impozitatea, în suma de 512 489 lei.

### 9. Datorii curente

**8.1.** Valoarea contabilă a fiecărui grup de datorii la începutul și sfârșitul perioadei de raportare, inclusiv ponderea curentă a datoriilor pe termen lung, este prezentată în tabelul 8.1.

#### ***Informații privind valoarea contabilă a datoriilor pentru anul 2023***

Tabelul 8.1.

| №  | Tipuri datoriilor curente | Suma, mii lei            |              |                   |              |
|----|---------------------------|--------------------------|--------------|-------------------|--------------|
|    |                           | Datoriile pe termen lung |              | Datoriile curente |              |
|    |                           | 01.01.2023г.             | 31.12.2023г. | 01.01.2023г.      | 31.12.2023г. |
| 1. | Datoriile financiare      | -                        |              | -                 | -            |
| 2. | Datorii comerciale        | -                        |              | 709,4             | 572,4        |
| 3. | Avansuri primite          | -                        |              | 6,6               | 2,0          |

|              |                          |              |              |               |              |
|--------------|--------------------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| 3.           | Datorii calculate        | 728,1        | 728,1        | 362,9         | 125,3        |
| 5.           | Alte datorii             |              |              | 18,2          | 0,88         |
| 6.           | Datorii față de personal |              |              |               | 22,1         |
| <b>ИТОГО</b> |                          | <b>728,1</b> | <b>728,1</b> | <b>1097,2</b> | <b>722,7</b> |

### 10. Venituri

#### Structura veniturilor Î.M. Hotelul „Bălți” în dinamică pentru perioada 2021-2023

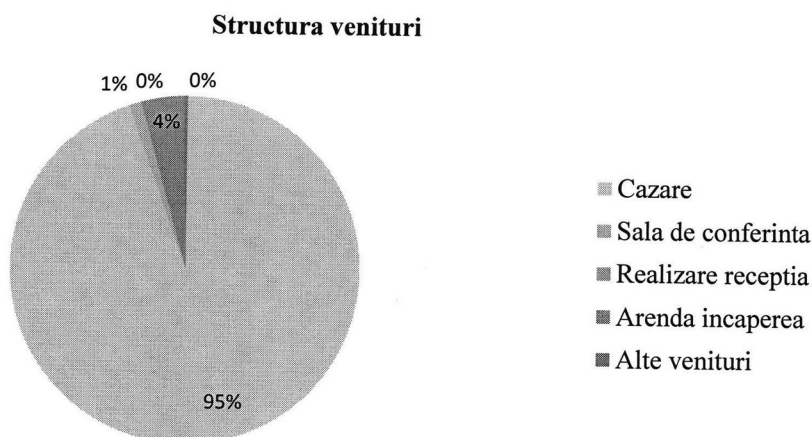
| Denumirea articolelor de venituri           | 2021           |             | 2022           |              | 2023           |             | Devieri        |                |
|---|----------------|-------------|----------------|--------------|----------------|-------------|----------------|----------------|
|   | Suma (mii lei) | %           | Suma (mii lei) | %            | Suma (mii lei) | %           | 2022 față 2021 | 2023 față 2022 |
| <b>Venituri din vânzări – 611 Inklusiv:</b> | <b>1444,1</b>  | <b>98,6</b> | <b>10223,2</b> | <b>99,9</b>  | <b>6571,0</b>  | <b>99,6</b> | <b>8933,6</b>  | <b>-3652,2</b> |
| Cazare                                      | 978,8          | 66,6        | 9662,5         | 94,5         | 6238,9         | 94,95       | 8687,7         | -3423,7        |
| Alimentarea publică                         | 257,3          | 17,5        | 401,5          | 3,9          | -              | -           | 144,2          | -              |
| Sala de conferință                          | 48,6           | 3,3         | 46,1           | 0,5          | 71,6           | 1,09        | -2,5           | 25,5           |
| Realizare recepția                          | 8,8            | 0,6         | 7,5            | 0,09         | 6,7            | 0,10        | -1,3           | -0,8           |
| Arenda încăperea - 6116                     | 154,6          | 10,6        | 105,6          | 1,0          | 253,8          | 3,85        | -49,0          | 148,2          |
| <b>Alte venituri - 612</b>                  | <b>19,9</b>    | <b>1,4</b>  | <b>1,6</b>     | <b>0,01</b>  | <b>24,2</b>    | <b>0,40</b> | <b>-18,3</b>   | <b>22,6</b>    |
| <b>Total venituri</b>                       | <b>1464,0</b>  | <b>100</b>  | <b>10224,8</b> | <b>100</b>   | <b>6595,2</b>  | <b>100</b>  | <b>8760,8</b>  | <b>-3629,6</b> |
| <b>Venituri financiare - 622</b>            | <b>-</b>       | <b>-</b>    | <b>-</b>       | <b>458,7</b> | <b>572,9</b>   | <b>-</b>    | <b>458,7</b>   | <b>114,2</b>   |
| <b>Venituri excepționale - 623</b>          | <b>-</b>       | <b>-</b>    | <b>-</b>       | <b>-</b>     | <b>-</b>       | <b>-</b>    | <b>-</b>       | <b>-</b>       |

Principalele tipuri de venituri în 2023 sunt: cazare – 94,95%, închiriere săli de conferințe – 1,09 %, vânzări de mărfuri – 0,1%, închiriere spațiilor neutilizate în procesul de



producție – 3,86% și alte venituri – 0,40 %, Pondere venutului, pe tip de activitate, este prezentată în imagine 1.1.

Imagine 1.1



## 11. Cheltuieli

Suma cheltuielilor în anul 2023 constituie de **6655,5 mii lei**. Structura cheltuielilor în dinamică pentru perioada 2021 - 2023 sunt prezentată în tabelul 1.2.

Tabel 1.2

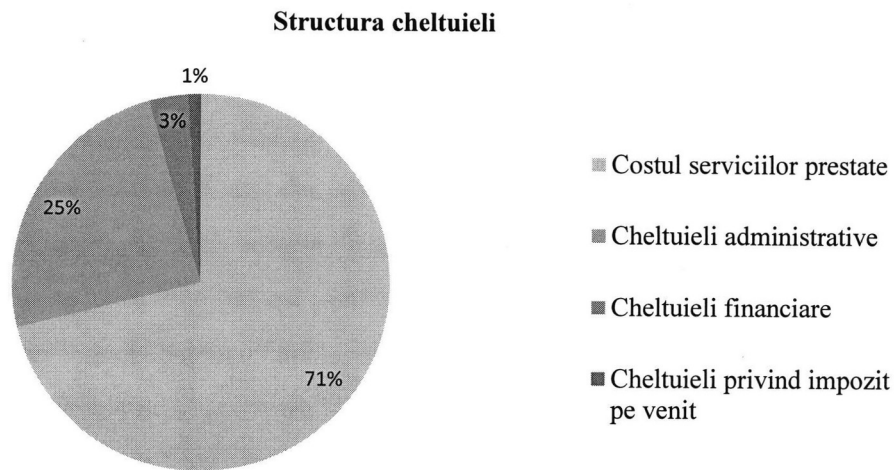
### Informația privind cheltuielile suportate de Î.M. Hotelul „Bălți” 2021 -2023

| Denumirea articolelor de cheltuieli   | 2021           |      | 2022           |      | 2023           |      | Devieri        |                |
|---|----------------|------|----------------|------|----------------|------|----------------|----------------|
|   | Suma (mii lei) | %    | Suma (mii lei) | %    | Suma (mii lei) | %    | 2022 față 2021 | 2023 față 2022 |
| 1.Remunerare muncii   | 1040,6         | 48,0 | <b>2040,4</b>  | 32,1 | <b>2351,8</b>  | 35,3 | 999,8          | <b>311,4</b>   |
| 2.Contributii privind asig. sociale de stat si prime de asigurări medicale. | 249,7          | 11,5 | <b>490,0</b>   | 7,7  | <b>564,4</b>   | 8,5  | 240,3          | <b>74,4</b>    |

|                                    |               |            |               |             |               |            |               |               |
|------------------------------------|---------------|------------|---------------|-------------|---------------|------------|---------------|---------------|
| 3.Uzura activelor pe termen lung   | 71,0          | 3,3        | <b>418,0</b>  | 6,6         | <b>154,6</b>  | 2,3        | 347,0         | <b>-263,4</b> |
| 4. Materiale și OMVSD              | 279,2         | 12,9       | <b>1332,1</b> | 20,9        | <b>1066,4</b> | 16,0       | 1052,9        | <b>-265,7</b> |
| 5. concediu medical                | 8,3           | 0,4        | <b>7,1</b>    | 0,1         | <b>6,5</b>    | 0,01       | -1,2          | <b>-0,6</b>   |
| 6. Impozite                        | 76,4          | 3,5        | <b>662,3</b>  | 10,4        | <b>245,3</b>  | 3,7        | 585,9         | <b>-417,0</b> |
| 7. servicii comunale:<br>Inclusiv: | 323,5         | 14,9       | <b>1239,6</b> | <b>19,5</b> | <b>1792,7</b> | 26,9       | 916,1         | <b>553,1</b>  |
| - energia electrice                | 206,5         | 9,5        | 741,2         | 11,6        | 866,6         | 13,0       | 534,7         | 125,4         |
| - energia termica                  | 95,4          | 4,4        | 376,8         | 5,9         | 771,6         | 11,6       | 281,4         | 394,8         |
| - servicii de comunicații          | 13,9          | 0,6        | 38,9          | 0,6         | 58,4          | 0,85       | 25,0          | 19,5          |
| -apa si canalizare                 | 7,7           | 0,4        | 48,8          | 0,8         | 70,1          | 1,05       | 41,1          | -7,7          |
| - alte                             | -             | -          | 33,9          | 0,6         | 26,0          | 0,4        | 33,9          | -7,9          |
| 8. Alte cheltuieli                 | 120,9         | 5,5        | <b>171,7</b>  | 2,7         | <b>473,8</b>  | 7,1        | 50,8          | <b>302,1</b>  |
| <b>In total cheltuieli</b>         | <b>2169,6</b> | <b>100</b> | <b>6361,2</b> | <b>100</b>  | <b>6655,5</b> | <b>100</b> | <b>4191,6</b> | <b>294,3</b>  |

Principalele elemente de cost în anul 2023 sunt: costul serviciilor prestate – 70,8 %, cheltuielile administrative – 24,4 %, cheltuieli financiare 3,3 % și cheltuieli privind impozitele – 1,1%. Defalcarea cheltuielilor pentru anul 2023 de cost este prezentată în imaginea 1.2

Imagine 1.2



### 12. Fondul de remunerarea, angajați

Numărul mediu de angajați pentru perioada de raportare este de 26 de unități, inclusiv:

- personal administrativ – 4,5 unități;
- muncitori – 19,5 unități

Suma totală a cheltuielilor de personal, inclusiv contribuția 24 %, constituie 2916,2 mii lei;

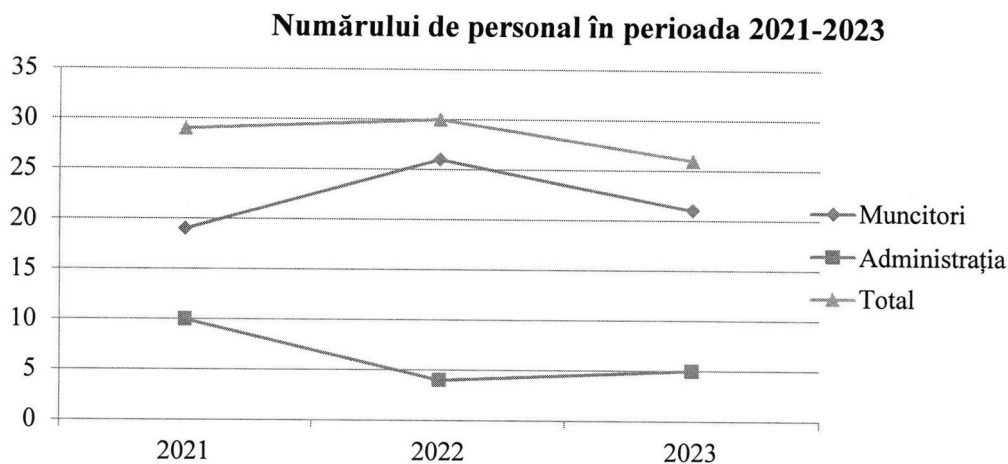
Tabel 1.3

**Informații despre numărul mediu de angajați și FRM  
Î.M. Hotelul „Bălți” 2021 -2023**

| Anul Indicator   | 2021   | 2022   | 2023   | Dinamica 2022-2021 | Dinamica 2023-2022 |
|--|--------|--------|--------|--------------------|--------------------|
| Numărul mediu scriptic al angajaților, <i>unități</i>      | 29     | 30     | 26     | +1                 | -4                 |
| Fondul de salarizare, <i>mii lei</i>                       | 1040,6 | 2040,4 | 2351,8 | 999,8              | 311,4              |
| Cheltuielile aferente retribuirii muncii, <i>mii lei/%</i> | 249,7  | 490,0  | 564,4  | 240,3              | 74,4               |
| Salariul mediu lunar, <i>lei</i>                           | 3613,0 | 6060,0 | 7835,0 | +2447,0            | 1775,0             |

În 2023, salariul mediu pentru un angajat constituit **7835,0 lei**.

Imagine 1.4



Numărul de angajați comparativ cu anul 2023, s au micșorat cu 4 unități .

### 13. Profit(Pierderi)

În anul 2023 întreprinderea a reflectat profitul în suma de 588,2 mii lei. tabelul 1.4.

Tabel 1.4

#### Informația privind indicatorii rezultatelor financiare al Î.M. Hotelul „Bălți” pentru perioada 2021-2023.

*mii lei*

| Nr .<br>d/<br>o | Denumirea și conținutul<br>indicatorului               | Anul<br>2021 | Anul<br>2022 | Anul<br>2023 | Diferența<br>2022-2021,<br>+/- | Diferența<br>2023-2022,<br>+/- |
|-----------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------------------------|--------------------------------|
| 1.              | Venituri din vânzări (611)                             | 1444,2       | 10223,2      | 6570,9       | +8779,0                        | -3652,3                        |
| 2.              | Costul vânzărilor (711)                                | 1252,0       | 4524,8       | 4716,5       | +3272,8                        | +191,7                         |
| 3.              | Profitul brut (pierderea<br>brută)                     | 192,2        | 5698,4       | 1854,4       | +5506,2                        | -3844,0                        |
| 4.              | Alte venituri din<br>activitatea operațională<br>(612) | 19,9         | 1,5          | 24,2         | -18,4                          | +22,7                          |
| 5.              | Cheltuieli de<br>distribuire(712)                      |              |              |              |                                |                                |

|     |   |          |        |        |         |         |
|-----|---|----------|--------|--------|---------|---------|
| 6.  | Cheltuieli administrative (713)                           | 915,6    | 1264,4 | 1628,7 | +348,8  | +364,3  |
| 7.  | Alte cheltuieli din activitatea operațională (714)        | 2,1      | 14,8   | 11,2   | +12,7   | -3,6    |
| 8.  | Rezultatul din activitatea operațională:profit (pierdere) | (706,5)  | 4420,7 | 238,7  | +5126,3 | -4182,0 |
| 9.  | Rezultatul din alte activități ; profit (pierdere) (623)  | -        | 305,6  | 349,5  | +305,6  | +43,9   |
| 10. | Profitul (pierdere) până la impozitare                    | (705,6 ) | 4726,3 | 588,2  | +5431,9 | -4138,1 |
| 11. | Cheltuieli privind impozitul pe venit (731)               | -        | 403,9  | 75,7   | +403,9  | -328,2  |
| 12. | Profitul net (pierdere netă)al perioadei de gestiune      | (705,6 ) | 4322,4 | 512,5  | +5028,0 | -3809,9 |

#### Recomandări :

1. Gestionarea și reducerea datoriilor și creanțelor, contribuind astfel la îmbunătățirea stabilității financiare.
2. Dezvoltarea și implementarea unei strategii de marketing și promovare: pentru a atrage mai mulți clienți și pentru a creșterea veniturile.
3. elaborarea unei strategii de marketing și promovare bine definite. Aceasta ar trebui să includă identificarea pieței țintă.
4. dezvoltarea unui mesaj de marketing clar și eficient, și utilizarea diverselor canale de promovare pentru a ajunge la potențialii clienți.
5. A tragerea Investițiilor în infrastructură și facilități: Pentru a menține standardele ridicate ale hotelului și pentru a satisface așteptările clienților, este important să se facă investiții în infrastructură și facilități. Aceasta poate include modernizarea și renovarea clădirii, îmbunătățirea echipamentelor și mobilierului, și oferirea de facilități suplimentare care să îmbunătățească experiența clienților.
6. Înaintarea solicitării MMPS în scopul alocării mijloacelor financiare, pentru reparația curentă a numerelor în urma cazării refugiaților, pentru reluarea activității ÎM Hotelul „BĂLȚI” la capacitatea maximă.
7. Calcularea costurilor, elaborarea proiect nomenclatorului și tarifele la serviciile prestate cu ulterioara aprobarea a acestora la ședința Consiliului municipal Bălți.

Aceste recomandări sunt menite să sprijine ÎM Hotelul „BĂLȚI” în atingerea obiectivelor sale operaționale și financiare.

Comisia de cenzori a ajuns la concluzia că în perioada anului 2023 întreprinderea funcționat în totalitate, la sfârșitul anului 2023 a înregistrat un profit de **512 489,0 lei**. Toate rapoartele fiscale au fost depuse la timp.

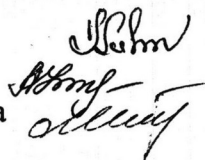
La sfârșitul anului nu existau datorii în bugetul de diferite niveluri. Acest lucru poate fi atribuit managementului calității unei întreprinderi.

Comisia de cenzori:

Țurcan Giulnara

Zubrii Alina

Mihalciuc Natalia



**PRIMĂRIA m. Bălți**  
**ÎN HOTELUL „BĂLȚI”**

Str. M. Sadovenu, 1, MD-3100  
mun. Bălți, tel. 0(231)6-13-66,  
0(231)6-12-19  
IBAN

IBAN MD89ML00000002251421397  
BC „Moldindconbank” SA f. Bălți

c/b MOLDMD2x321  
Codul Fiscal 1002602004012



Bălți

**ПРИМАРИЯ мун. Бэлць**  
**МП Гостиница «БЭЛЦЬ»**

ул. М.Садовяну, 1, MD-3100,  
mun. Бэлць, тел. 0(231) 6-13-66,  
0(231) 6-12-19  
MD89ML00000002251421397

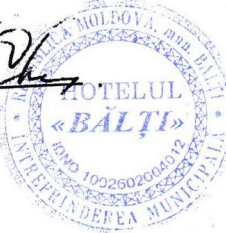
BC „Moldindconbank” SA f.

c/b MOLDMD2x321  
Фискальный код 1002602004012

Coordonat:



a.2024



Aprobat:

Președintele Consiliul Administrativ

Marina Gherman

Proces-verbal ședinței Consiliul administrativ №1  
din „ 10 ” ianuarie a. 2024

Pentru anul 2024, întreprinderea planifica venituri și cheltuieli în valoare de 6460,0 mii lei.

**Veniturile :**

- Din activitatea principală – 6200,0 mii lei (cazare, închiriere săli de conferințe, depozit de bagaje, indemnizație comercială din mărfurile vândute, spălătorie, călcătorie);
- Din închirierea spațiilor neutilizate în procesul de producție - 260,00 mii lei (contracte de închiriere de 120,7 metri pătrați).

Veniturile pentru a.2024 micșorat comporativ cu a. 2023 în suma de 500,0 mii lei sau 7,8%.

Scăderea veniturilor este justificată de faptul că întreprinderea oferă servicii hoteliere doar refugiaților. Costul serviciilor este mai mic și, prin urmare, prețul serviciului este mai mic.

**Cheltuielile:**

- Fond de remunerarea muncii – 3 418,00 mii lei (fond de salarizarea 2 756,4 mii lei; contribuții la fondul de asigurări sociale 24%- 661,5 mii lei). ;
- Amortizarea mijloacelor fixe, conform politicii contabile a companiei - 155,0 mii lei;
- Plata serviciilor comunale -1752,5 ,0 mii lei (datorită creșterii costului tuturor serviciilor) ;
- Materii prime și materiale pentru procesul de producție -294,5,0 mii lei
- Alte cheltuieli – 390,0 mii lei (întreținerea camerelor și holurilor de hotel, conform devizului de cost, achiziție OMSD);
- Impozite și taxe – 450,0 mii lei ( ca urmare a creșterii veniturilor din servicii prestate cu 6%, majorării impozitului pe bunuri imobiliare).