



CONSILIUL MUNICIPAL CHIȘINĂU

DECIZIE

nr. _____

din _____

Cu privire la repartizarea profitului
net obținut în anul 2021 de către
Întreprinderea Municipală Teatrul
Național „Satiricus - Ion Luca Caragiale”

Având în vedere nota informativă a Direcției management financiar nr. 16/148-a din 25.07.2023, în temeiul art. 5 din Legea nr. 246/2017 cu privire la întreprinderea de stat și întreprinderea municipală, art. 14 alin. (2) din Legea nr. 436/2006 privind administrația publică locală, art. 6 alin. (2) din Legea nr. 136/2016 privind statutul municipiului Chișinău, Consiliul Municipal Chișinău DECIDE:

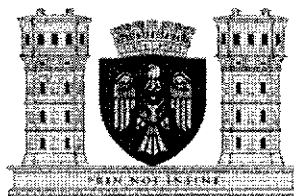
1. Se acceptă ca profitul net în sumă de 28 207,41 lei, obținut de Întreprinderea Municipală Teatrul Național „Satiricus - Ion Luca Caragiale” în anul 2022, să fie repartizat la acoperirea parțială a pierderilor din anii precedenți, ceea ce constituie suma de 925 519,00 lei.

2. Viceprimarul de ramură va asigura controlul executării prevederilor prezentei decizii.

PREȘEDINTE DE ȘEDINȚĂ

SECRETAR INTERIMAR
AL CONSILIULUI MUNICIPAL

Adrian TALMACI



PRIMĂRIA MUNICIPIULUI CHIȘINĂU
Direcția management financiar

nr. 16/148-a din 25.07.2023

la nr. _____ din _____

Consiliului Municipal Chișinău

NOTĂ INFORMATIVĂ

Cu privire la proiectul de decizie a Consiliului Municipal Chișinău „Cu privire la repartizarea profitului net obținut în anul 2022 de către Instituția Națională Teatrul Municipal „SATIRICUS Ion Luca Caragiale” Întreprinderea Municipală.

1. Denumirea autorului și, după caz, a participanților la elaborarea proiectului
Direcția management financiar a Primăriei Municipiului Chișinău
2. Condițiile ce au impus elaborarea proiectului de act normativ și finalitățile urmărite
Proiectul de decizie „Cu privire la repartizarea profitului net obținut în anul 2022 de către Întreprinderea Municipală Instituția Națională Teatrul Municipal „SATIRICUS Ion Luca Caragiale” a fost elaborat în temeiul art. 5 și art. 7 alin.(2) lit.1) din Legea nr.246/2017 „Cu privire la întreprinderea de stat și întreprinderea municipală”, Profitul net al perioadei de gestiune se determină ca diferența dintre veniturile și cheltuielile curente ale entității recunoscute în perioada de gestiune curentă. Scopul acestui proiect este adoptarea deciziei de către fondator (în continuare CMC) privind repartizare a profitului net anual.
3. Descrierea gradului de compatibilitate pentru proiectele care au ca scop armonizarea legislației naționale cu legislația Uniunii Europene
-
4. Principalele prevederi ale proiectului și evidențierea elementelor noi
Prin promovarea prezentului proiect se propune aprobarea deciziei „ Cu privire la repartizarea profitului net obținut în anul 2022 de către Întreprinderea Municipală Instituția Națională Teatrul Municipal „SATIRICUS Ion Luca Caragiale, care stabilește: - Se acceptă ca profitul net în sumă de 28 207,41 lei, obținut de Întreprinderea Municipală Teatrul Național „Satiricus - Ion Luca Caragiale” în anul 2022, să fie repartizat la acoperirea parțială a pierderilor din anii precedenți, ceea ce constituie suma de 925 519,00 lei.
5. Fundamentarea economico-financiară
-
6. Modul de încorporare a actului în cadrul normativ în vigoare
Proiectul menționat a fost elaborat în temeiul Legii art.5 și art.7 alin.(2) lit 1) din Legea nr. 246/2017 „Cu privire la întreprinderea de stat și întreprinderea municipală”.
7. Avizarea și consultarea publică a proiectului
-
8. Constatările expertizei anticorupție
-
9. Constatările expertizei de compatibilitate
-

10. Constatările expertizei juridice

-

11. Constatările altor expertize

-

Şef adjunct al direcţiei



Ana SLIVCA

Data prezentării 30.05.2023 17:48:27

Anexe la SNC
 "Prezentarea situațiilor financiare"
 Aprobate de Ministerul Finanțelor
 al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

Entitatea: INSTITUTIA NATIONALA TEATRUL MUNICIPAL SATIRICUS**Cod CUIFO:** 15830061**Cod IDNO:** 1004600006474

Sediul:

MD: 2012**Raionul(municipiul):** 102, DDF CENTRU**Cod CUATM:** 0130, SEC.CENTRU**Strada:** Eminescu Mihai nr.55**Activitatea principală:** R9001, Activități de interpretare artistică (spectacole)**Forma de proprietate:** 13, Proprietatea municipală**Forma organizatorico-juridică:** 620, Intreprinderi Municipale

Date de contact:

Telefon: +37322224034**WEB:** satiricus.md**E-mail:** minte@mail.ru**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Scutelnic Tatiana Tel. 068224425**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 78 persoane. Confirmați lipsa salariaților**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*:** Greuc Alexandru, Scutelnic Tatiana

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

Anexa 1

la

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	423082	417548
	din care:			
A.	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	92691	69811
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	330391	347737
	3. Fond comercial	030		

4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	423082	417548
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	25949560	25709383
din care:			
3.1. dădiri	081	23869317	23378793
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	842124	814206
3.4. mijloace de transport	084	1124903	1406697
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	113216	109687
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	25949560	25709383
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152		
2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
2.4 alte investiții financiare	154		
Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160		
IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
3. Alte creanțe pe termen lung	190		
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
5. Alte active imobilizate	210		
Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220		
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	26372642	26126931
ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	1750548	1639694

B.

2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270		
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		49280
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	1750548	1688974
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	317493	387123
2. Creanțe ale părților afiliate curente inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	310		
3. Creanțe ale bugetului	320	54313	846776
4. Creanțele ale personalului	330	71068	29352
5. Alte creanțe curente	340		
6. Cheltuieli anticipate curente	350	655	591
7. Alte active circulante	360		
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	443529	1263842
III. Investiții financiare curente			
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		
Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400		
IV. Numerar și documente bănești	410	360791	653763
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	2554868	3606579
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	28927510	29733510
PASIV			
CAPITAL PROPRIU			
I. Capital social și neînregistrat			
1. Capital social	440	4909	4909
2. Capital nevărsat	450	()	()
3. Capital neînregistrat	460		
4. Capital retras	470	()	()
5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	4909	4909
II. Prime de capital	500		

C

	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	2354436	2354436
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	2354436	2354436
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	671858
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-923034	-925519
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	28207
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-923034	-225454
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	336244	336244
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	1772555	2470135
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643		
D.	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	25932070	25932070
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680		
	7. Alte datorii pe termen lung	690		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	25932070	25932070
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
E.	3. Datorii comerciale curente	730	95931	110995
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		

	Inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	11000	0
	6. Datorii față de personal	760	467999	544100
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	630153	578428
	8. Datorii față de buget	780	17802	97782
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810		
	TOTAL DATORII CURENTE (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	1222885	1331305
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
F.	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	28927510	29733510

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	1300489	3035994
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	1300489	3035994
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	764631	1389492
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	764631	1389492
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	535858	1646502

Alte venituri din activitatea operațională	040		3378
Cheltuieli de distribuire	050	95472	148332
Cheltuieli administrative	060	12645738	15505672
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	8829	
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-12214181	-14004124
Venituri financiare, total	090	12223594	14044268
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		14007926
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097		36342
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099		
Cheltuieli financiare, total	100		27258
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		1436
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105		25822
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	12223594	14017010
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		19167
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		19167
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	12223594	14036177
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	9413	32053
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		3846
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	9413	28207

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la pînă la

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
I.	Capital social și neînregistrat					

	1. Capital social	010		4909				4909
	2. Capital nevărsat	020	(((((
	3. Capital neînregistrat	030)))))	
	4. Capital retras	040	(((((
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050)))))	
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060		4909				4909
II.	Prime de capital	070						
	Rezerve							
	1. Capital de rezervă	080						
III.	2. Rezerve statutare	090		2354436				2354436
	3. Alte rezerve	100						
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110		2354436				2354436
	Profit (pierdere)							
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			-671858		671858
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130		-923034		2485		-925519
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		28207			28207
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	((((
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		-923034	28207	-669373		-225454
V.	Rezerve din reevaluare	170						
VI.	Alte elemente de capital propriu	180		336244				336244
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190		1772555	28207	-669373		2470135

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	1300489	3035994
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	2832246	3435691
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	9400067	11129124
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	739344	930870
Alte încasări	060	12327840	14490694
Alte plăți	070	732078	1791055

Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-75406	239948
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		19167
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		19167
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170	2003	2485
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-2003	-2485
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-77409	256630
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		36342
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	438200	360791
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	360791	653763

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

nota explicativa la bilant 2022.pdf