

13.06.24. *Alby*

Anexe la SNC  
"Prezentarea situatiilor financiare"  
Aprobat de Ministerul Finantelor  
al Republicii Moldova

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 31.12.2022 - 31.12.2022

Entitatea: NATUSANA S.R.L.

Cod CUIÎO: 40296172

Cod IDNO: 1006600025657

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 103, DDF BOTANICA

Cod CUATM: 0110, SEC.BOTANICA

Strada: Valea Crucii nr.22 bl.1 of.101

Activitatea principală: G4646, Comert cu ridicata al produselor farmaceutice

Forma de proprietate: 28, Proprietatea întreprinderilor mixte

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37379935883

WEB:

E-mail: mihaela\_costiuc@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Bunescu Mihaela Tel. +37379935883

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 24 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\* Director Tutunaru Nicolae Contabil sef Bunescu Mihaela

Unitatea de măsură: leu

### 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>ACTIV</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		
	din care:	021		
	2.1. concesiuni, licențe și mărci			
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		

3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
<b>Total imobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050		
<b>II. Imobilizări corporale</b>			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070	789250	789250
3. Mijloace fixe, total	080	2429304	2480720
din care:			
3.1. clădiri	081		
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083		
3.4. mijloace de transport	084	1244134	1334061
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	1185170	1146659
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> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	3218554	3269970
<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	988000	735000
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	152	988000	735000
2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
2.4. alte investiții financiare	154		
<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140 + rd.150)	160	988000	735000
<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> (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220		
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	4206554	4004970
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	106840	113822
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	8057392	8470551
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		3763
	<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	8164232	8588136
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	6687809	9009812
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	101873	9222
	4. Creanțele ale personalului	330		5048
	5. Alte creanțe curente	340	536703	536703
	6. Cheltuieli anticipate curente	350		32538
	7. Alte active circulante	360	5134	5134
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	7331519	9598457
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	2005606	2428852
	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> (rd.380 + rd.390)	400	2005606	2428852
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	3999362	4971979
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	21500719	25587424
	<b>TOTAL ACTIVE</b>	430	25707273	29592394

(rd.230 + rd.420)

**P A S I V****CAPITAL PROPRIU****I. Capital social și neînregistrat**

1. Capital social	440		10000	10000
2. Capital nevărsat	450	{		}
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> (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490		10000	10000
<b>II. Prime de capital</b>	500			
<b>III. Rezerve</b>				
1. Capital de rezervă	510			
2. Rezerve statutare	520		11000	11000
3. Alte rezerve	530		23825572	23825572
<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		23836572	23836572
<b>IV. Profit (pierdere)</b>				
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		X	
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		1631698	1631698
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		X	1692518
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		X	{
<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		1631698	3324216
<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600			
<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	610			
<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620		25478270	27170788

C.

D.

**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			
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		
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700		
	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	din care:	721		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	103894	2152357
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750		14242
	6. Datorii față de personal	760	118520	6558
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		
	8. Datorii față de buget	780	1500	248449
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	5089	
	<b>TOTAL DATORII CURENTE</b> (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	229003	2421606
	<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> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
	<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	25707273	29592394
F.				

### SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 2

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

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	20106675	21997079
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	20106675	21997079
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		
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	12112105	13956568
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	12112105	13956568
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
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	7994570	8040511
Alte venituri din activitatea operațională	040	1091	118219
Cheltuieli de distribuție	050	1660788	1093522
Cheltuieli administrative	060	3929826	5256904
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	523345	711264
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	1881702	1097040
Venituri financiare, total	090	364031	2389580
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		79071
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	364031	2310509

Cheltuieli financiare, total	100	406700	1711437
din care:	101		
cheltuieli privind dobânzile			
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	240000	1008000
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	166700	703437
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b> (rd.090 - rd.100)	110	-42669	678143
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130)	140		
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)	150	-42669	678143
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)	160	1839033	1775183
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	207335	82665
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)	180	1631698	1692518

## 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	10000			10000
	2. Capital nevărsat	020	( )	( )	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	030				
I.	4. Capital retras	040	( )	( )	( )	( )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	10000			10000
II.	<b>Prime de capital</b>	070				
III.	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090	11000			11000

	3. Alte rezerve	100	23825572		23825572
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	23836572		23836572
	<b>Profit (pierdere)</b>				
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	1631698		1631698
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	1692518	1692518
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( )	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	1631698	1692518	3324216
V.	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170			
VI.	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180			
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	25478270	1692518	27170788

### 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	21462843	21997079
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	12393125	17735393
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1884271	2009128
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	212310	325944
Alte încasări	060	8823163	11416794
Alte plăți	070	19666409	13977863
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-3870109	-634455
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
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> (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
<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	240000	
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	240000	
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-3630109	-634455
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	147177	1607072
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	7482294	3999362
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	3999362	4971979

## Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

