

10 Iunie 2024



Anexa la SNC
"Prezentarea situațiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada - 2023 Anul

Entitatea: OPTIC-LUX S.R.L.
Cod CUIFO: 15786466
Cod IDNO: 1002600043635

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 102, DDF CENTRU

Cod CUATM: 0130, SEC.CENTRU

Strada: 31 August 1989 nr.101

Activitatea principală: Q8622, Activități de asistență medicală specializată
Forma de proprietate: 16, Proprietate colectivă
Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37322222476

WEB:

E-mail: cblajina@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Petica Constantia Tel. 069804191

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

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Bas Dumitru



Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2023

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5

Anexa 1

ACTIV

ACTIVE IMOBILIZATE				
I. Imobilizări necorporale				
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010			
2. Imobilizări necorporale în exploatare, total din care:	020	1436		673
2.1. concesiuni, licențe și mărci	021			
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			
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	1436		673
II. Imobilizări corporale				
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060			
2. Terenuri	070	413069		428652
3. Mijloace fixe, total din care:	080	2388885		2658186
3.1. clădiri	081	1331062		1226550
3.2. construcții speciale	082			
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	44588		51310
3.4. mijloace de transport	084	969115		1340618
3.5. inventar și mobilier	085	44120		39708
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			
Total imobilizări corporale	130	2801954		3086838



(rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)

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 din care:	150	4200000	4644000
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	4200000	4644000

IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate

1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
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	7003390	7731511

B.

ACTIVE CIRCULANTE

I. Stocuri

1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240		
2. Active biologice circulante	250	418979	642189
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270		
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	9510944	8788899
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	9929923	9431088



II. Creanțe curente și alte active circulante				
1. Creanțe comerciale curente	300	1919084		1759419
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310			
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311			
3. Creanțe ale bugetului	320	657318		842746
4. Creanțele ale personalului	330			
5. Alte creanțe curente	340	4440154		1988810
6. Cheltuieli anticipate curente	350			
7. Alte active circulante	360	43174		63029
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	7059730		4654004
III. Investiții financiare curente				
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380			
Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390			
din care:	391			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	392			
2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	393			
2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	394			
2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	400			
Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	410	11110126		13074829
IV. Numerar și documente bănești	420	28099779		27159921
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	430	35103169		34891432
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)				
P A S I V				
C. CAPITAL PROPRIU				
I. Capital social și neînregistrat				
1. Capital social	440	21800		21800
2. Capital nevărsat	450			



3. Capital neînregistrat			)	
4. Capital retras	460		)	
5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	470	(	)	
Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	480			
II. Prime de capital	490	21800		21800
III. Rezerve	500			
1. Capital de rezervă				
2. Rezerve statutare	510			
3. Alte rezerve	520			
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	530			
IV. Profit (pierdere)	540			
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X		
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		29017901	29017901
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X		2865778
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(	)
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590			
V. Rezerve din reevaluare		29017901		31883679
VI. Alte elemente de capital propriu	600			
TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	610			
DATORII PE TERMEN LUNG	620	29039701		31905479
1. Credite bancare pe termen lung	630			
2. Împrumuturi pe termen lung	640	21246		
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	21246		



D.

3. Datorii comerciale pe termen lung	650	28282	28282
4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	660		
5. Avansuri primite pe termen lung	661		
6. Venituri anticipate pe termen lung	670		
7. Alte datorii pe termen lung	680		
690			
TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	49528	28282
DATORII CURENTE			
1. Credite bancare pe termen scurt	710		
2. Împrumuturi pe termen scurt, total din care:	720		
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	1717439	918543
4. Datorii față de părțile afiliate curente inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	740		
5. Avansuri primite curente	741		
6. Datorii față de personal	750	1965203	1114300
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	760	138399	162781
8. Datorii față de buget	770	48186	98228
9. Datorii față de proprietari	780	8291	27065
10. Venituri anticipate curente	790	722060	322060
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	1414362	314694
PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților		6013940	2957671
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	830		
840			



E.

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	35103169
		34891432

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune		Anexa 2
		precedenta 3	curenta 4	
1	2			
venituri din vânzări, total	010			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	17950399		17758597
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	14562974		14690446
venituri din contracte de construcție	013	3387425		3068151
venituri din contracte de leasing	014			
venituri din contracte de microfinanțare	015			
alte venituri din vânzări	016			
Costul vânzărilor, total	020			
din care:		7265513		7545114
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	6114103		6521564
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022			
costuri aferente contractelor de construcție	023	1151410		1023550
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	10684886		10213483
Alte venituri din activitatea operațională	040	5517		
Cheltuieli de distribuie	050	2722758		2947984



Alte cheltuieli din activitatea operațională	060	2101361	2642865
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	070	2795174	2809711
Venituri financiare, total	080	3071110	1812923
din care:	090	1069517	1534348
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	930981	1448878
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096		
venituri din ajustările 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	138536	85470
din care:	101	115359	207983
cheltuieli privind dobânzile	102		
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	103		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	104		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	105		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	110	115359	207983
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	120	954158	1326365
Venituri cu active imobilizate și excepționale	130		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	140		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	150	954158	1326365
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)			

**Notă explicativă****Informații privind corespunderea situațiilor financiare****Standardelor Naționale de Contabilitate**

Situațiile financiare sînt întocmite în conformitate cu prevederile Standardelor Naționale de Contabilitate. Abateri de la principiile de bază și caracteristicile calitative prevăzute în Standardele Naționale de Contabilitate nu au fost comise.

Dezvăluirea politicilor contabile

Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedeele prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 1 din 15 ianuarie 2023. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a „Optic-Lux” S.R.L. în 2023**Analiza veniturilor din vânzări**

În anul 2023 SC „Optic-Lux” S.R.L. a înregistrat profit net în sumă de 2 865,8mii lei. Activitatea principală este prestarea serviciilor medicale, oftalmologice, de înaltă performanță, cît și comerțul cu articole și utilaje optice.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2023 „Optic-Lux” S.R.L. a obținut profit net în mărime de 2 865.8mii lei, acesta fiind în scădere comparativ cu anul precedent, aceasta scădere a fost condiționată de investiții în marfuri, calitative, a caror pret de achiziție a crescut cît și cheltuielile interne, de administrare la fel au crescut, un alt motiv al scăderii profitului a fost scăderea vinzarilor de utilaje oftalmologice.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității prevalează marfurile și mijloacele fixe, a căror pondere constituie 67,0% din activele disponibile la finele anului 2023.

Director



Bas Dumitru