

**SITUAȚIILE FINANCIARE**pentru perioada 01.01.2020 - 31.12.2020

Entitatea: FARMACIA-NATALI S.R.L.
Cod CUIÎO: 37693972
Cod IDNO: 1003601001848

Sediul:

MD: 8015Raionul(municipiul): 386, DDF STRĂȘENICod CUATM: 8015, S.COJUSNAStrada: STR.Centinarului nr.2 bl.CActivitatea principală: C2120, Fabricarea preparatelor farmaceuticeForma de proprietate: 15, Proprietatea privatăForma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37323742408

WEB:

E-mail: adelina07.09.2008@gmail.comNumele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Tel.Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 24 persoane. Confirmați lipsa salariațilorPersoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Dumbrava Natalia

Unitatea de măsură: leu

BILANȚULla 31.12.2020

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	1424	394
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	1424	394
	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	1424	394

	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	4297047	2766231
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	11174272	7241362
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	82583	47721
	4. Creanțele ale personalului	330	1716210	3127784
	5. Alte creanțe curente	340		
	6. Cheltuieli anticipate curente	350		
	7. Alte active circulante	360	10603	2408
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	12983668	10419275
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	3820474	2805474
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	3820474	2805474
	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	3820474	2805474
	IV. Numerar și documente bănești	410	154828	52498
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	21256017	16043478
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	27135782	22252815
	P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	40032	40032
	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	40032	40032
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve	540		

03.06.2021

Previzualizează declarație | Declarația electronică

	11. Alte datorii curente	810	5963	1660754
	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	24626660	20074001
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
F	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	27135782	22252815

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2020 pînă la 31.12.2020

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	28327950	20243856
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	28327950	20142332
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		101524
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	25996269	17403899
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	25996269	17403899
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		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	2331681	2839957
Alte venituri din activitatea operațională	040	3979013	1197450
Cheltuieli de distribuire	050	180309	371340
Cheltuieli administrative	060	4945021	2451763
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1173136	1580291
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	12228	-365987
Venituri financiare, total	090		45081
din care:			
venituri din interese de participare	091		

03.06.2021

Previzualizează declarație | Declarația electronică

III. Rezerve					
1. Capital de rezervă	080				
2. Rezerve statutare	090				
3. Alte rezerve	100				
Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
IV. Profit (pierdere)					
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130		2469090		2469090
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		330308	-330308
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		2469090	330308	2138782
V. Rezerve din reevaluare					
170					
VI. Alte elemente de capital propriu					
180					
Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190		2509122	330308	2178814

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	26185962	19377104
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	17385376	15929060
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	2725365	2225493
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		1500
Alte încasări	060		1015000
Alte plăți	070	2907733	2338381
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	3167488	-102330
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130	-3778890	
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-3778890	
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	9700	

**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 procedeelelor prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 1 din 31 decembrie 2019. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a „Farmacia Natali” S.R.L. în 2020

Analiza veniturilor din vânzări

„Farmacia Natali”, S.R.L. a înregistrat în 2020 veniturile din vânzări în mărime de 20243.8 mii lei, ceea ce constituie cu 8084.1.mii lei mai puțin față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include trei tipuri de activități: producerea, comercializarea produselor medicamentoase, prestarea serviciilor. Genul principal de activitate reprezintă comercializarea cu amanuntul al medicamentelor ,producerea medicamentelor sa micșorat considerabil cu cota predominantă de 75,0% în totalul vânzărilor. Ponderea producerii și serviciilor prestate constituie 25,0%.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2020 „Farmacia Natali”, S.R.L. a obținut pierdere netă în mărime de 330308 lei, ceea ce reprezintă în comparație cu anul precedent în care sa obținut venit o scadere de vinzarilor si producerii de medicamente. Aceaste pierderi au fost condiționate de pirderea pînă la impozitare ce constituiau 326433 lei în perioada de gestiune si a fost obținut venit pînă la impozitare 11988 lei în perioada de gestiune precedenta . In scopuri fiscale intreprinderea a obținut venit si a fost calculat impozit pe venit din activitate in marime de 3875 lei.

Obținerea pierderii pe perioada de gestiune este cauzată, în mare măsură, de micșorare venitului din vinzari pe unitare a produselor vîndute.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității este formată din- materialele a caror pondere constituie 3,0%, mijloace fixe 18,0%, produse si marfuri 9.2% din activele disponibile la finele anului 2020.

Alte categorii de active, cum sînt creante curente, reprezintă cota : de 46.8% din totalul activelor disponibile la sfîrșitul 2020.

Analiza surselor de finanțare

Datele bilanțului atestă o modificare ne esențială în cursul anului 2020 privind dependența financiară a „Farmacia Natali” S.R.L de proprietarii intreprinderii. Astfel, la începutul perioadei de gestiune curente capitalul propriu a constituit 9.2 % din totalul pasivelor, si la sfîrșit – 9.8 %, ceea ce este în limita nivelului de siguranță (50%).

Micșorarea capitalului propriu în 2020 se datorează obținerii perderii din activitatea financiara al anului de gestiune, șa micșorat suma datoriilor comerciale curente . Atît la începutul, cît și la sfîrșitul anului 2020, activele nete la valoarea de bilanț sunt mai mari decît capitalul social.

În structura datoriilor totale o cotă preponderentă (90.6%) o constituie datoriile comerciale, Alte datorii , cum sunt – datorii fata de la fondator constituie 8.3%

Contabil-sef

Dumbrava S,