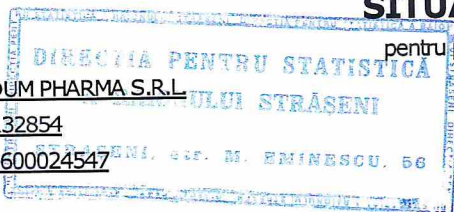


26.05.2021

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2021 - 31.12.2021

Entitatea: ELADUM PHARMA S.R.L.Cod CUIO: 41132854Cod IDNO: 1016600024547

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 386, DDF STRASENICod CUATM: 8015, S.COJUSNAStrada: STR.Centinariului nr.2 bl.cActivitatea principală: C2110, Fabricarea produselor farmaceutice de bazaForma 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: 31 persoane. Confirmati lipsa salariațilorPersoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Dumbrava Natalia

Unitatea de măsură: lei

BILANȚUL

Anexa

la 31.12.2021

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	2200	500
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	2200	500
	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	2200	500

II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	35284	157673
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	5844016	5958574
din care:			
3.1. clădiri	081		
3.2. construcții speciale	082	331501	329282
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	5129628	5326246
3.4. mijloace de transport	084	363422	233755
3.5. inventar și mobilier	085	19465	26704
3.6. alte mijloace fixe	086		42587
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	5879300	6116247
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	5881500	6116747
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	5615310	5126075
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	3008283	3705911

	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	8623593	8831986
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	1615242	3576093
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	46924	107116
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340		758
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	1986	2431
	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	1664152	3686398
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	168000	308000
	din care:	391		
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	168000	308000
	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	168000	308000
	IV. Numerar și documente bănești	410	803603	2501643
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	11259348	15328027
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	17140848	21444774
	P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	200	200
	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	200	200
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve	540		

	(rd.510 + rd.520 + rd.530)			
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	5211895	5211895
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	715631
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	5211895	5927526
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	5212095	5927726
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	din care:	641		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	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		1022202
	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		1022202
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	2829890	253000
	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	2829890	253000
	3. Datorii comerciale curente	730	6854076	10530077
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750		
	6. Datorii față de personal	760	312399	319016
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	104856	78806
	8. Datorii față de buget	780	203457	3961
	9. Datorii față de proprietari	790	111521	3100000
	10. Venituri anticipate curente	800	14058	

	11. Alte datorii curente	810	1498496	209986
	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	11928753	14494846
F	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	840		
	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	17140848	21444774

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2021 până la 31.12.2021

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	24910537	20691672
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	24910537	20691672
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	19435954	15696362
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	19435954	15696362
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	5474583	4995310
Alte venituri din activitatea operațională	040	1542927	447887
Cheltuieli de distribuție	050	167986	407492
Cheltuieli administrative	060	2398872	3150730
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1581756	1214258
Rezultatul din activitatea operațională: profit pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	2868896	670717
Venituri financiare, total	090	59840	187115
în 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		55951
Cheltuieli financiare, total	100	88217	41965
din care:	101		
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	88217	
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	106		
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-28377	145150
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		851
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		851
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-28377	146001
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	2840519	816718
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	192707	101087
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	2647812	715631

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2021 pînă la 31.12.2021

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	200			200
	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	200			200
II.	Prime de capital	070				

Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1015000	2576890
Dividende plătite	170		
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	-262000	-2576890
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	512367	1684053
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	794	13987
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	290442	803603
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	803603	2501643

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	5211895			5211895
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	715631		715631
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	5211895	715631		5927526
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	5212095	715631		5927726

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2021 până la 31.12.2021

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	25398197	22315789
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	20717352	13152286
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	3532158	3697623
Dobânzi plătite	040	2032	
Plata impozitului pe venit	050	141770	518350
Alte încasări	060	37482	1514324
Alte plăți	070	268000	2200911
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	774367	4260943
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		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	753000	

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 31 decembrie 2020. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a „Eladum Pharma” S.R.L. în 2021

Analiza veniturilor din vânzări

„Eladum Pharma” S.R.L. a înregistrat în 2021 veniturile din vânzări în mărime de 20691.7 mii lei, ceea ce constituie cu 4219mii lei mai puțin față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include trei tipuri de activități: producerea, comercializarea, prestarea serviciilor. Genul principal de activitate reprezintă fabricarea produselor farmaceutice cu cota predominantă de 100,0% în totalul vânzărilor.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2021 „Eladum Pharma” S.R.L. a obținut profit net în mărime de 715.6 mii lei, ceea ce reprezintă o micșorare cu 1932.1 mii lei, în comparație cu anul precedent. Această micșorare, a fost condiționată de scaderea profitului pînă la impozitare de la 2840.5 mii lei în perioada de gestiune precedentă pînă la 816.7 mii lei în perioada de gestiune curentă.

Scaderea profitului brut față de perioada de gestiune precedentă este cauzată, în mare măsură, de micșorarea venitului din vânzări pe unitate a produselor vîndute.

Nivelul rentabilității veniturilor din vânzări (raportul procentual dintre profitul brut și volumul vânzărilor) în 2021 constituie 3.9%, înregistrînd o micșorare cu 7.5% față de perioada de gestiune precedentă.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității prevalează materialele a caror pondere constituie 24.2%, mijloace fixe 28,5%, produse și marfuri 17.3% din activele disponibile la finele anului 2021.

Alte categorii de active, cum sînt creanțe curente, reprezintă cote mai reduse: de 17.2% din totalul activelor disponibile la sfîrșitul 2021.

Analiza surselor de finanțare

Datele bilanțului atestă o modificare esențială în cursul anului 2021 privind dependența financiară a „Eladum Pharma” S.R.L. de sursele împrumutate. Astfel, dacă la începutul perioadei de gestiune curente capitalul propriu a constituit 30.4 % din totalul pasivelor, atunci la sfîrșit – 27.6 %, ceea ce este în limita nivelului de siguranță (50%).

Creșterea capitalului propriu în 2021 se datorează obținerii profitului net al anului de gestiune, sau micșorat cheltuielile operationale suma cu 367.5.0mii lei. Atît la începutul, cît și la sfîrșitul anului 2021, activele nete la valoarea de bilanț sunt mai mari decît capitalul social.

În structura datoriilor totale o cotă preponderentă (72.6%) o constituie datoriile comerciale, Si datorii fata de fondator constituie 14.4%

