

Data prezentării 30.05.2024 18:16:34

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

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: SANFARM-PRIM S.A.

Cod CUIÎO: 2048399

Cod IDNO: 1002600039072

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 102, DDF CENTRU

Cod CUATM: 0130, SEC.CENTRU

Strada: Grenoble nr.149A

Activitatea principală: G4646, Comert cu ridicata al produselor farmaceutice

Forma de proprietate: 12, Proprietatea de stat

Forma organizatorico-juridică: 500, Societățile pe acțiuni

Date de contact:

Telefon: +37322727347

WEB:

E-mail: cucir.oficiu@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Cucireavaia Elena Tel. 078121872

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 75 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\* Susarencu Svetlana , Cucireavaia Elena

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	50537	33646
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	3587	1435
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		6250



2.4. alte imobilizări necorporale	024	46950	25961
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	50537	33646
<b>II. Imobilizări corporale</b>			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070		8539394
3. Mijloace fixe, total	080	9403655	10563524
din care:			
3.1. clădiri	081	7849601	7501570
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	1537282	1575330
3.4. mijloace de transport	084		1486182
3.5. inventar și mobilier	085	442	442
3.6. alte mijloace fixe	086	16330	
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	9403655	19102918
<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	233400	233400
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		
<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140 + rd.150)	160	233400	233400
<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	9687592	19369964
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	446099	487878
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	10299197	12261342
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	256762	540694
	<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	11002058	13289914
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	2316686	2951152
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	89962	136025
	4. Creanțele ale personalului	330		17
	5. Alte creanțe curente	340	1001494	1132314
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	44797	30074
	7. Alte active circulante	360		
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	3452939	4249582
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	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		
	<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400		
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	545673	2766399
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	15000670	20305895



	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	24688262	39675859
	<b>P A S I V</b>			
	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	4492330	4492330
	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	4492330	4492330
	<b>II. Prime de capital</b>	500		
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510	73699	73699
	2. Rezerve statutare	520		
C.	3. Alte rezerve	530	12140298	12140298
	<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	12213997	12213997
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-936962	-936962
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	5269115
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-936962	4332153
	<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	15769365	21038480
D.	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		2000000
	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	887122	2519611
	7. Alte datorii pe termen lung	690		8539394
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	887122	13059005
	<b>DATORII CURENTE</b>			
	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		
	3. Datorii comerciale curente	730	5758735	2594361
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	1079478	1309886
	6. Datorii față de personal	760	675278	997817
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	167873	276349
	8. Datorii față de buget	780	139251	266485
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	211160	133476
	<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	8031775	5578374
	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
F.	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	24688262	39675859

## 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	86298560	86343975
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	85824328	85846284
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	57560	359164
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	416672	138527
Costul vânzărilor, total	020	78619511	78661424
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	78619511	78661424
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	7679049	7682551
Alte venituri din activitatea operațională	040	8238262	16592338
Cheltuieli de distribuire	050	6378358	7278415
Cheltuieli administrative	060	9108340	10798014
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	343205	1053621
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	87408	5144839
Venituri financiare, total	090	220820	337077
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		
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	3572	
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	217248	337077



Cheltuieli financiare, total	100	458626	212801
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	458626	212801
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	110	-237806	124276
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b> (rd.090 - rd.100)	120		
Venituri cu active imobilizate și excepționale	130		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	140		
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130)	150	-237806	124276
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)	160	-150398	5269115
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)	170		
Cheltuieli privind impozitul pe venit	180	-150398	5269115
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)			

## 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	4492330			4492330
	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	4492330			4492330
II.	<b>Prime de capital</b>	070				
III.	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080	73699			73699
	2. Rezerve statutare	090				



	3. Alte rezerve	100	12140298			12140298
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	12213997			12213997
	<b>Profit (pierdere)</b>					
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-936962			-936962
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	5269115		5269115
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(	(	(
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-936962	5269115		4332153
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	15769365	5269115		21038480

### SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 până 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	77925579	52192191
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	39519135	42016343
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	10697448	12185968
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	6946846	6617103
Alte plăți	070	34930261	4311859
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-274419	295124
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
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		
<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		2000000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		56589
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200		1943411
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-274419	2238535
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	11691	-17809
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	808401	545673
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	545673	2766399

## Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

NOTA-RAPORT 2023.semnat.semnat.PDF

 Raport de Audit\_SanfadmPrim\_2023\_opinie.pdf