

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: PHARMONY S.R.L.
Cod CUIÎO: 41063892
Cod IDNO: 1015600025123

Sediul:
MD:
Raionul(municipiul): 105, DDF BUIUCANI
Cod CUATM: 0121, OR.DURLESTI
Strada: Durlesti nr.4

Activitatea principală: G4646, Comert cu ridicata al produselor farmaceutice
Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată
Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:
Telefon: 078500131
WEB:
E-mail: contabilgiusto@gmail.com
Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Ispas Ecaterina Tel. 078500131

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 15 persoane. Confirmați lipsa salariaților

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Sarco Alexandru

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
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	96236	46263
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	1220	863
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	95016	45400
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	96236	46263

	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	54461	
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	2468041	2232210
	din care:			
	3.1. clădiri	081		
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	372888	261389
	3.4. mijloace de transport	084	2056998	1946633
	3.5. inventar și mobilier	085	38155	24188
	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 (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	2522502	2232210
	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	976645	74017
	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	943808	51433
	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	1920453	125450
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	4539191	2403923
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	11260	3585
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	45013911	42475176
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	15975449	11971022
	Total stocuri	290	61000620	54449783

	(rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)			
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	6341794	2877272
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	5305503	4586909
	4. Creanțele ale personalului	330	0	187000
	5. Alte creanțe curente	340	580548	1688133
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	322924	340345
	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	12550769	9679659
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	6486144	5656400
	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		
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	6486144	5656400
	IV. Numerar și documente bănești	410	2241655	312070
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	82279188	70097912
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	86818379	72501835
	P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	2000000	2000000
	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	2000000	2000000
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-13728

	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	16095705	16095705
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	749252
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	16095705	16831229
	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	18095705	18831229
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	24098602	13820090
	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	714553	428879
	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	813870	61681
	7. Alte datorii pe termen lung	690		
E.	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	25627025	14310650
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	9556000	12835726
	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	9556000	12835726
	3. Datorii comerciale curente	730	20162187	16575952
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	8507330	3487411
	6. Datorii față de personal	760	5945	901601
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	313858	381812
	8. Datorii față de buget	780	128902	127050
	9. Datorii față de proprietari	790	1595745	1595745
	10. Venituri anticipate curente	800	25928	25928
	11. Alte datorii curente	810	2799754	3428731
F.	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	43095649	39359956
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		

	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/dienților	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	86818379	72501835

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	59292670	49566419
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	56279673	48799378
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	3012997	767041
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	0	
Costul vânzărilor, total	020	55889385	44089986
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	53358291	43197612
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024	2531094	892374
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	3403285	5476433
Alte venituri din activitatea operațională	040	13601316	11472766
Cheltuieli de distribuire	050	954285	927251
Cheltuieli administrative	060	11659176	11252866
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1253930	1094699
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	3137210	3674383
Venituri financiare, total	090	1671174	2965862
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	99827	58297
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	1571347	2907565
Cheltuieli financiare, total	100	3784140	5778363
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	2192561	3240132
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		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	1591579	2538231
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-2112966	-2812501
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	489917	
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	301190	
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	188727	
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-1924239	-2812501
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	1212971	861882
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	165340	112630
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	1047631	749252

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
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	2000000			2000000
	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	2000000			2000000
II.	Prime de capital	070				
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		13728	-13728
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	16095705			16095705
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de	140	X	749252		749252

	gestiune					
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	(	(	(
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	16095705	749252	13728	16831229
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	18095705	749252	13728	18831229

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
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	67941502	50800476
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	64200247	36375955
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	7366440	6028790
Dobânzi plătite	040	2192561	3257388
Plata impozitului pe venit	050	1276308	521721
Alte încasări	060	25335	134960
Alte plăți	070	1388169	1668788
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-8456888	3082794
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	21920992	16812014
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	15619886	22807030
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	6301106	-5995016
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-2155782	-2912222
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-740208	982637
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	5137645	2241655
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune	240	2241655	312070

(± rd.210 ± rd.220 + rd.230)			
------------------------------	--	--	--

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)