

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: RIHPANGALFARMA S.R.L.

Cod CUIÎO: 38262033

Cod IDNO: 1002600034310

Sediul:

MD: 2075

Raionul(municipiul): 106, DDF RASCANI

Cod CUATM: 0140, SEC.CIOCANA

Strada: SEC.CIOCANA, STR.NICOLAE MILESCU-SPATARUL NR.36

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: +37379346072

WEB: rpgf.md

E-mail: irina.odainii@felicia.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Irina Odainii Tel. +37379346072

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 264 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Sturza Natalia (administrator), Odainii Irina (contabil sef).

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2025

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	A C T I V			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	1191492	1399853
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	13705278	17338592
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	2005472	1226458
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	11699806	16112134
	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	14896770	18738445
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	151279	3672089
2. Terenuri	070	15850026	59293070
3. Mijloace fixe, total	080	159541484	207210663
din care:			
3.1. clădiri	081	114080465	163525510
3.2. construcții speciale	082	12234460	12159007
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	15999911	13958982
3.4. mijloace de transport	084	10708474	12941429
3.5. inventar și mobilier	085	4867577	3659840
3.6. alte mijloace fixe	086	1650597	965895
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	175542789	270175822
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	11318688	
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152	11318688	
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	11318688	
IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		155000000
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		155000000
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	201758247	443914267
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	1192635	1014812
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	412178821	397672729
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	6550721	6637494
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	419922177	405325035
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	548156770	505649550
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	2697413	3559641
	4. Creanțele ale personalului	330	93769	368489
	5. Alte creanțe curente	340	2454583	2613047
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	774856	851244
	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	554177391	513041971
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	250000	250000
	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	250000	250000
	IV. Numerar și documente bănești	410	1874910	1068539
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	976224478	919685545
	TOTAL ACTIVE	430	1177982725	1363599812

	(rd.230 + rd.420)			
	P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	20425440	20425440
	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	20425440	20425440
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	851754	851754
	3. Alte rezerve	530	4561	4561
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	856315	856315
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-3812948
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	347938258	341341733
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	37110659
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	347938258	374639444
	V. Rezerve din reevaluare	600	56009488	156263643
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	425229501	552184842
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	123564705	135137040
	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	2169618	907667

	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		
	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	125734323	136044707
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	126350637	191026581
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	27561054	
	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	27561054	
	3. Datorii comerciale curente	730	454747410	463325997
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	589989	713256
	6. Datorii față de personal	760	4441292	6501376
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	1699636	2058002
	8. Datorii față de buget	780	2139994	1997989
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	9488889	5865589
	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	627018901	671488790
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		3881473
	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		3881473
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	1177982725	1363599812

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune
------------	---------	----------------------

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	2056588416	2320157749
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	2048157490	2308743572
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	6801287	9743926
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	1629639	1670251
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	1809074031	2052666608
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	1809074031	2052666608
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	247514385	267491141
Alte venituri din activitatea operațională	040	225849969	277143575
Cheltuieli de distribuie	050	324285815	401528901
Cheltuieli administrative	060	50655387	60193265
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	14405768	14131901
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	84017384	68780649
Venituri financiare, total	090	15237187	19136832
din care:			
venituri din interese de participare	091	417	
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093		94
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095		1493
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097	8355	25118
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	15228175	19110127

Cheltuieli financiare, total	100	37924747	43906992
din care:	101	19970646	23339987
cheltuieli privind dobânzile			
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	17954101	20567005
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-22687560	-24770160
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	80313	191047
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	48810	74195
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	31503	116852
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-22656057	-24653308
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	61361327	44127341
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	9225874	7016682
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	52135453	37110659

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	20425440			20425440
	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	20425440			20425440
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090	851754			851754

	3. Alte rezerve	100	4561		0	4561
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	856315		0	856315
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	68874	3881822	-3812948
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	347938258		6596525	341341733
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	37110659		37110659
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	347938258	37179533	10478347	374639444
V.	Rezerve din reevaluare	170	56009488	126103203	25849048	156263643
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	425229501	163282736	36327395	552184842

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	1472056669	1732448763
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	1232984955	1441167648
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	73202542	82434061
Dobânzi plătite	040	19754367	22503878
Plata impozitului pe venit	050	12071252	7419520
Alte încasări	060	6255217	3312341
Alte plăți	070	193568779	222725369
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-53270009	-40489372
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	13913539	18214470
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	-13913539	-18214470
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	113050000	213812405
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	92769545	148906808
Dividende plătite	170	10050000	5213545
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	56593435	
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	66823890	59692052
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-359658	988210
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-2402433	-1794581
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	4637001	1874910
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1874910	1068539

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)