

25 " martie " 20 18
Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada anul 20 18

Entitatea ICS Farmina SRL 37826576
(Denumirea completă) Cod CUIIO

1002600010549
Cod IDNO

Sediul: MD m Chisinau
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM

Crocana 811
strada, nr, bl.

Activitatea principală farmaceutica
Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate privata
Cod CAEM, ediția 2005

Forma organizatorico-juridică SRL
Cod CFP

Date de contact: Tel. (022) 421688 e-mail
Cod CFOJ

WEB

Unitatea de măsură: leu



Numele și coordonatele contabilului-șef:

DI (dna) Ligori E
Tel. (022) 421688

Anexa 8

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	124148781	133190470
Alte venituri din activitatea operațională	020	5454550	6824290
Venituri din alte activități	030	2035182	393280
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	131638513	140408340
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor	060	115499626	126315295
Cheltuieli privind stocurile	070	988361	
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	1311905	2025048
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	360444	526688
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	498115	602382
Alte cheltuieli	110	7991077	8731063
Cheltuieli din alte activități	120	252264	257819
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	127502122	138458295
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	4136391	1950045
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		176263
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	4136391	1773782

BILANȚUL

la _____ 20__

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	47228	43844
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030	33277	33277
	Mijloace fixe	040	14296210	13530147
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	11935	13857
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080		
	Investiții imobiliare	090		
	Creanțe pe termen lung	100		
	Avansuri acordate pe termen lung	110		
	Alte active imobilizate	120		
	Total active imobilizate (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	14388650	13621125
2.	Active circulante			
	Materiale	140	16146	1973
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	14011	35668
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	20532922	30994299
	Creanțe comerciale	190	12134833	12229914
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		
	Creanțe ale bugetului	220	768070	1087308
	Creanțe ale personalului	230		210404
	Alte creanțe curente	240	25114	459736
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	10046	410096
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	25790	29862
	Total active circulante (rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210 + rd.220 + rd.230 + rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280 + rd.290)	300	33529872	45459260
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	47918522	59080385

Nr. cpt.	PASIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	1949062	1949062
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	(148538)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	6254653	6254653
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	1950045
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	x	176263
	Alte elemente de capital propriu	380		
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	8203715	9928959
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	24659818	
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	24659818	
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		21466667
	Datorii comerciale	470	14891620	27463070
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii față de personal	500	35546	
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	42849	60891
	Datorii față de buget	520		176263
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	84974	3211
	Total datorii curente (rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480 + rd.490 + rd.500 + rd.510 + rd.520 + rd.530 + rd.540 + rd.550 + rd.560 + rd.570)	580	15054989	419170402
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	47918522	59080385



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 1.01 pînă la 31.12 2018

1	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
	2	3	4
Venituri din vânzări	010	124148781	133190470
Costul vânzărilor	020	115499626	126315295
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	8349155	6875475
Alte venituri din activitatea operațională	040	5454550	6824290
Cheltuieli de distribuire	050	2703665	3024419
Cheltuieli administrative	060	3116282	4078561
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	5630287	4781901
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	2353471	1814584
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	1782920	135461
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	4136391	1950045
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		176263
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	4136391	1773782

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la _____ pînă la _____ 20__

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
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	1949062			1949062
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	()	()	()	()
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	1949062			1949062
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100				
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		(48538)		(48538)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	6254653			6254653
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	1950045		1950045
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x	(176263)	()	(176263)
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	6254653	1725244		7979897
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170				
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	8203	1725244		9928959

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01 pînă la 31.12 2018

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	82440585	95773274
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	71107813	86317031
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1422950	2551736
Dobânzi plătite	040	3138465	2368849
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	2724484	29095517
Alte plăți	070	6904370	3855392
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	2597471	3589783
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		
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	5717152	12282848
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	864066	15476000
Dividende plătite	170		
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	(2923514)	(3193152)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(326043)	396631
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	7866	3419
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	328223	10046
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	10046	410096

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
Număr de înregistrare MD0114695 Data înregistrării 18.05.95 Seria MD Număr 0114695
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
data "18" 05.1995 suma 149062 lei, inclusiv:
1) cota statului _____ lei,
2) cota deținătorilor a cel puțin 20% _____ lei.
Modificări ulterioare:
a) "15" 09.2008 suma 145892 lei, inclusiv cota statului _____ lei,
b) "06" 09.2012 suma 180090 lei, inclusiv cota statului _____ lei.
3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:
Licența în vigoare: C) 1401.2015 1621340
1) Număr AMM 1404440 data eliberării 9.11.2005
Termen de valabilitate 8.11.2020
Tipul de activitate farmaceutica
Organul care a eliberat licența camera de licențiere
2) Număr AMM 1485264 data eliberării 8.08.2016
Termen de valabilitate 7.08.2021
Tipul de activitate Importul și comerțul dispozitivelor medicale
Organul care a eliberat licența camera de licențiere
3) Număr _____, data eliberării _____
Termen de valabilitate _____
Tipul de activitate _____
Organul care a eliberat licența _____
4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 45 persoane, inclusiv pe categorii:
1) personal administrativ 29 persoane,
2) muncitori 16 persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2018 45 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 2025048 lei.
7. Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere și supraveghere și alte angajamente apărute sau asumate în legătură cu pensiile membrilor actuali sau ale foștilor membri ai acestor organe, pe categorii _____ lei.
8. Avansurile și creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 _____ lei, inclusiv rambursate _____ lei.
9. Valoarea activelor imobilizate și circulante, înregistrate în calitate de gaj¹
1) valoarea de gaj 14664100 lei,
2) valoarea contabilă 13348454 lei.
10. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune _____ unități.
11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:
1) profit 1950045 lei _____ bani,
2) pierdere _____ lei _____ bani.
12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:
1) plătite _____ lei _____ bani,
2) planificate pentru plată _____ lei _____ bani.
13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total _____ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):
1) _____
2) _____
3) _____
14. Numerar legat – total _____ lei.

¹ În rândurile, în care se înscriu sumele de gaj, în toate coloanele prin fracție se reflectă:

a) la numărător – valoarea de gaj;
b) la numitor – valoarea contabilă

Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente nerezidenților, *cu excepția fondatorilor*

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010					
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020					
-						
-						
-						
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030					
-						
-						
-						
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040					
-						
-						
-						
Depozite, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	060					
-						
-						
-						
Datorii pe termen lung – total	070					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
-						
-						
-						
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
-						
-						
-						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					
-						
-						
-						
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110					
-						
-						
-						

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.60

Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Col.7 = col.3+col.4-col.5+col.6

NOTĂ INFORMATIVĂ
privind relațiile cu nerezidenții

Tabelul 1

Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente *fondatorilor* nerezidenți

Indicatori	Cod rd./ cod □ară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010					
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020					
-						
-						
-						
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030					
-						
-						
-						
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
-						
-						
-						
Datorii pe termen lung – total	060					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	070					
-						
-						
-						
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
-						
-						
-						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
-						
-						
-						
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					
-						
-						
-						

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050

Rd.060= rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100

Col.7 = col.3+col.4-col.5±col.6

Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente fondatorilor nerezidenți

Indicatori	Cod rd./cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune		Modificări în perioada de gestiune		Sold la sfârșitul perioadei de gestiune			
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Intrări/majorări		Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an		
				Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente			Leșuri/diminuări	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – total	010								
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020								
-									
-									
-									
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030								
-									
-									
-									
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040								
-									
-									
-									
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	050								
-									
-									
-									
Datorii curente – total	060								
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	070								
-									
-									
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	080								
-									
-									
-									
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	090								
-									
-									
Datorii privind dividendele calculate, inclusiv pe țări:	100								
-									
-									
Alte datorii, inclusiv pe țări:	110								
-									
-									
-									

Rd.010 = rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050

Rd.060 = rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Col.(9+10) = col.(3+4) + col.5 + col.7 + col.8

Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Sold la sfârșit perioadei de gestiune
Investiții financiare	010				
Cote de participație și acțiuni de pînă la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, inclusiv pe țări:	020				
..					
Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, inclusiv pe țări:	030				
..					
Capital social <i>Marea Britanie</i>	040	<i>1949062</i>			<i>1949062</i>
Cote de participație și acțiuni de pînă la 10% inclusiv, inclusiv pe țări:	050				
..					
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, inclusiv pe țări:	060				
<i>invest Europa Marea Britania</i>		<i>1949062</i>			<i>1949062</i>

Rd.010= rd.020 + rd.030; Rd.040= rd.050 + rd.060; Col.6 = col.3+col.4-col.5

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri – total	010		
Venituri aferente bunurilor procurate și vîndute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări:	020		
..			
Venituri din dobînzii aferente activității operaționale și altor activități, inclusiv pe țări:	030		
..			
Venituri din dividende și participații în alte entități, inclusiv pe țări:	040		
..			
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, inclusiv pe țări:	050		
..			
Alte venituri, inclusiv pe țări:	060		
..			
Cheltuieli – total	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vîndute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări:	080		
..			
Cheltuieli privind dobînzile, inclusiv pe țări:	090		
..			
Cheltuieli și provizioane aferente creanțelor comerciale și altor creanțe compromise, inclusiv pe țări:	100		
..			
Alte cheltuieli, inclusiv pe țări:	110		
..			

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060; Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ diminuări	Ieșiri/ micșorări	Sold la sfârșit perioadei de ge
Bunuri primite în baza contractelor de comision, inclusiv pe țări	010				
..					
Bunuri primite spre prelucrare, inclusiv pe țări	020				
..					
Bunuri obținute din materialele prelucrate, inclusiv pe țări	030				
..					

Col.6 = col.3+col.4-col.5



Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

Administrator C. Butac
Contabil șef E. Trșoiș

conform art.36 din Legea contabilității

Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente nerezidenților, cu excepția fondurilor

Indicatori	Cod rd/ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune			Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune		
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Total	Intârzi/maiorări	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente	leșiri/diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – total	010									
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020									
vansuri acordate, inclusiv pe țări:	030									
Impuneri acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040									
Impozite, inclusiv pe țări:	050									
Creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	060									
datorii curente – total	070		1686499		6693408	53944854		131933	18017443	
datorii comerciale, inclusiv pe țări:	080		6504947		37396369	459849398		9963	14064918	
			144644		4576984	1849490		1026	443804	
			496439		508395	378129		12600	441159	
			253969		45854			2869	158964	
vansuri primite, inclusiv pe țări:	090				45854	378129		1996	43867	
					2484449	29801138		14419	4929094	
					146005	1644612		-6844		
					4503630	2846418		-40488	998930	
codice bancare, imprunuturi și datorii privind asigul financiar, inclusiv pe țări:	100				1461961	1261435		1516		
					3388	3343		-13		
datorii, inclusiv pe țări:	110									

110= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060

170= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

(9+10) + col.(3+4) + col.5 – col.7 ± col.8

