

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: FPC ESCULAP-FARM S.R.L.

Cod CUIÎO: 38583085

Cod IDNO: 1003600045740

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 103, DDF BOTANICA

Cod CUATM: 5511, S.BACIOI

Strada: Dacia bd. nr.58 bl.10

Activitatea principală: G4646, Comert cu ridicata al produselor farmaceutice

Forma de proprietate: 16, Proprietate colectivă

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37322446343

WEB:

E-mail: esculapolgalupu@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) LUPU OLGA Tel. 069084735

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 30 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* SILI OLEG

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		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	24969	16442
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	3250	2871
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	21719	13571

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	24969	16442
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070	4394648	4394648
3. Mijloace fixe, total	080	18681202	18762728
din care:			
3.1. clădiri	081	17415539	17053870
3.2. construcții speciale	082	925439	851404
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	239448	292468
3.4. mijloace de transport	084	80632	537554
3.5. inventar și mobilier	085	13508	22123
3.6. alte mijloace fixe	086	6636	5309
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110	3496574	3321745
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	26572424	26479121
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		620000
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	16255200	16255200
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	16255200	16255200
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	16255200	16875200
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	42852593	43370763
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	577906	662264
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	61490506	62138296
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	3793679	1362753
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	65862091	64163313
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	63883832	91508882
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	853609	1535989
	4. Creanțele ale personalului	330	58000	
	5. Alte creanțe curente	340	5338191	4397320
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	140697	47286
	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	70274329	97489477
	III. Investiții financiare curente			
	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		
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400		
	IV. Numerar și documente bănești	410	20020041	2338426
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	156156461	163991216

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	199009054	207361979
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	90706656	90706656
	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	90706656	90706656
	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	-253162
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	40679782	13397531
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	7140015
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	40679782	20284384
	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	131386438	110991040
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	2783000	3383000
	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	2783000	3383000
	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		
	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	2783000	3383000
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	14250871	11488147
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	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		
	3. Datorii comerciale curente	730	47187427	75917692
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	180942	113850
	6. Datorii față de personal	760	411795	441815
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	171417	225449
	8. Datorii față de buget	780	174700	701964
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	6357	
	11. Alte datorii curente	810	2456107	4099022
	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	64839616	92987939
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	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		
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	199009054	207361979

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	225821624	242273679
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	221004519	234780702
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	3471138	5922977
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	1345967	1570000
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	209667519	220982753
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	209667519	220982753
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	16154105	21290926
Alte venituri din activitatea operațională	040	21610684	9781756
Cheltuieli de distribuire	050	11431875	10907689
Cheltuieli administrative	060	12239068	13711528
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	4799357	3032125
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	9294489	3421340
Venituri financiare, total	090	4299884	6804733
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	608	1718
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	100000	
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	1043012	5170251

Cheltuieli financiare, total	100	11081054	1804848
din care:	101		
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	7502400	
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	2922369	1205619
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-6781170	4999885
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		56409
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		5803
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		50606
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-6781170	5050491
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	2513319	8471831
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	689426	1331816
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	1823893	7140015

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

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	90706656			90706656
	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	90706656			90706656
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	-188417	64745	-253162
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	40679782		27282251	13397531
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	7140015		7140015
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	40679782	6951598	27346996	20284384
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	131386438	6951598	27346996	110991040

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	156853405	138190922
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	132643487	111585259
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	6022136	6554186
Dobânzi plătite	040	618827	616788
Plata impozitului pe venit	050	880000	716000
Alte încasări	060	6861638	4240937
Alte plăți	070	12176064	13643547
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	11374529	9316079
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110	608	3108
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		

Alte încasări (plăți)	130	100000	-620000
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	100608	-616892
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	16055005	10371484
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	2722700	11846595
Dividende plătite	170	5215000	25105000
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		288243
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	8117305	-26291868
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	19592442	-17592681
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	178306	-88934
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	249293	20020041
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	20020041	2338426

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

 Act_de_predare_primire_Nr_27_Esculap_semnat_609ec057-86a0-411f-a21e-2d3053266305-1.pdf

 Nota explicativa 2025.signed.pdf

 Raport conducerii 2025.signed.pdf