

**Data prezentării 15.04.2024 11:24:45**

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

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

**Entitatea:** M-INTER-FARMA S.A.

**Cod CUIÎO:** 37020536

**Cod IDNO:** 1003600005263

Sediul:

**MD:** 2025

**Raionul(municipiul):** 102, DDF CENTRU

**Cod CUATM:** 0130, SEC.CENTRU

**Strada:** Grenoble nr.23

**Activitatea principală:** G4646, Comert cu ridicata al produselor farmaceutice

**Forma de proprietate:** 16, Proprietate colectivă

**Forma organizatorico-juridică:** 500, Societățile pe acțiuni

Date de contact:

**Telefon:** 061024292

**WEB:**

**E-mail:** sofia.corlateanu56@gmail.com

**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Corlateanu Sofia Tel. 061024292

**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 20 persoane.

**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*** Morozov Maria

**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	1029	379
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	1029	379
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	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	1029	379
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	4000000	4000000
	2. Terenuri	070	1209600	1209600
	3. Mijloace fixe, total	080	9537538	9396908
	din care:			
	3.1. clădiri	081	8153855	7837592
	3.2. construcții speciale	082	21503	14873
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	305541	274729
	3.4. mijloace de transport	084	926651	1176171
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	129988	93543
	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	14747138	14606508
	<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	14503929	13657440
	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	14503929	13657440
	<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	29252096	28264327
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	75305	40519
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	17696605	15498720
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	2884281	837792
	<b>Total stocuri</b>	290	20656191	16377031

	(rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)			
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	2824521	2320483
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	91229	384175
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	86111	269693
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	73421	93004
	7. Alte active circulante	360	78222	
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	3153504	3067355
	<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	356886	485817
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	24166581	19930203
	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	53418677	48194530
	<b>P A S I V</b>			
C.	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	5160000	5160000

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		5160000
<b>II. Prime de capital</b>	500		
<b>III. Rezerve</b>			
1. Capital de rezervă	510		
2. Rezerve statutare	520		
3. Alte rezerve	530		
<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		25779486
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	648991
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(
<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		25779486
<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		30939486
<b>D. DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
1. Credite bancare pe termen lung	630		5974000
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		
	7. Alte datorii pe termen lung	690		
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	5974000	1861000
	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	4292371	3200008
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	2304356	2634846
	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	2304356	2634846
	3. Datorii comerciale curente	730	2517041	1382185
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	123584	50657
	6. Datorii față de personal	760	243739	286233
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	127257	149334
	8. Datorii față de buget	780	86343	271103
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	6810500	9332390
	<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	16505191	17306756
E.	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
F.				

2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	840		
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	53418677	48194530

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	32461830	33033300
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	30093876	30606100
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	128500	109450
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	2234819	2307690
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	4635	10060
Costul vânzărilor, total	020	19828024	22711919
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	19828024	22711919
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	12633806	10321381
Alte venituri din activitatea operațională	040	78977	52146

Cheltuieli de distribuire	050	3243565	3412072
Cheltuieli administrative	060	3867193	4321355
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	397451	52573
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)</b> (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	5204574	2587527
Venituri financiare, total	090	211450	109967
din care:	091		
venituri din interese de participare			
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		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	211450	109967
Cheltuieli financiare, total	100	1980052	1949129
din care:	101	1043667	1748572
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	89895	200557
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b> (rd.090 - rd.100)	110	-1768602	-1839162
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	25000	
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130)	140	25000	



<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)	150	-1743602	-1839162
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)	160	3460972	748365
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	481424	99374
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)	180	2979548	648991

## 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	5160000			5160000
	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	5160000			5160000
II.	<b>Prime de capital</b>	070				
	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080				
III.	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
IV.	<b>Profit (pierdere)</b>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	25779486		2561703	23217783

	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	648991		648991
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(	(	(
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	25779486	648991	2561703	23866774
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	30939486	648991	2561703	29026774

### SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 pînă 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	31347125	34106936
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	21718740	21835408
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	3726626	4177993
Dobânzi plătite	040	1043667	902083
Plata impozitului pe venit	050	560000	397515
Alte încasări	060	5016968	2666901
Alte plăți	070	4917743	5676042
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	4397317	3784796
<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	2153065	8535327
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	6110296	9734710
Dividende plătite	170	840000	2408000
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	-4797231	-3607383
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-399914	177413
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-105911	-48482
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	862711	356886
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	356886	485817

## Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Nota expl. 2023 M-I-F.semnat.semnat.pdf