

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: DISTRIMED SRL

Cod CUIÎO: 40636096

Cod IDNO: 1009600029081

Sediul:

MD: 0

Raionul(municipiul): 103, DDF BOTANICA

Cod CUATM: 0110, SEC.BOTANICA

Strada:

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: 69118309

WEB:

E-mail: contabil@distrimed.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Zaiarnaia Lilia Tel. 69118309

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 35 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\* Apostol Gheorghe

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>A C T I V</b>			
A.	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	0	0
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	5011	3647
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	1440	790
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	0	0
	2.3. programe informatice	023	3571	2857

2.4. alte immobilizări necorporale	024	0	0
3. Fond comercial	030	0	0
4. Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale	040	0	0
<b>Total immobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	5011	3647
<b>II. Immobilizări corporale</b>			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060	9333	9333
2. Terenuri	070	0	0
3. Mijloace fixe, total	080	11289241	8696544
din care:			
3.1. clădiri	081	7104132	3933604
3.2. construcții speciale	082	2818	1652
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	163563	178668
3.4. mijloace de transport	084	4000672	3577578
3.5. inventar și mobilier	085	18056	13889
3.6. alte mijloace fixe	086	0	991153
4. Resurse minerale	090	0	0
5. Active biologice immobilizate	100	0	0
6. Investiții imobiliare	110	0	0
7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	120	0	0
<b>Total immobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	11298574	8705877
<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	2700	2700
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	0	0
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	0	0
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152	0	0
2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153	0	0
2.4 alte investiții financiare	154	0	0
<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140 + rd.150)	160	2700	2700
<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active immobilizate</b>			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	0	0
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180	0	0
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181	0	0
3. Alte creanțe pe termen lung	190	0	0

	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	0	0
	5. Alte active imobilizate	210	0	0
	<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b> (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	0	0
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	11306285	8712224
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	78739	78594
	2. Active biologice circulante	250	0	0
	3. Producția în curs de execuție	260	0	0
	4. Produse și mărfuri	270	31389341	22892047
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	85792	238801
	<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	31553872	23209442
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	53032638	50976716
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	0	0
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	0	0
	3. Creanțe ale bugetului	320	241680	1333843
	4. Creanțele ale personalului	330	0	103082
	5. Alte creanțe curente	340	3150462	4800685
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	44467	91682
	7. Alte active circulante	360	1427474	1224774
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	57896721	58530782
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	0	0
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0	0
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391	0	0
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	0	0
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393	0	0
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394	0	0
	<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400	0	0
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	1291621	408238
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	90742214	82148462

	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	102048499	90860686
	<b>P A S I V</b>			
	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	237226	237226
	2. Capital nevărsat	450	( -2626 )	( -2626 )
	3. Capital neînregistrat	460	0	0
	4. Capital retras	470	( 0 )	( 0 )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480	0	0
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	234600	234600
	<b>II. Prime de capital</b>	500	0	0
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510	0	0
	2. Rezerve statutare	520	0	0
	3. Alte rezerve	530	0	0
	<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	0	0
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	19648315	19057315
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	5522287
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	19648315	24579602
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600	0	0
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	610	0	0
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	19882915	24814202
D.	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	0	0
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	300000	0
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642	0	0
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643	300000	0

	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	424567	906690
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661	0	0
	5. Avansuri primite pe termen lung	670	0	0
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680	0	0
	7. Alte datorii pe termen lung	690	0	0
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	724567	906690
	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	0	0
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	0	0
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722	0	0
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	0	
	3. Datorii comerciale curente	730	71846503	54090095
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	0	2950000
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	0	0
	5. Avansuri primite curente	750	7708900	7217055
	6. Datorii față de personal	760	0	4147
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	293640	424445
	8. Datorii față de buget	780	1283192	145494
	9. Datorii față de proprietari	790	0	0
	10. Venituri anticipate curente	800	0	0
	11. Alte datorii curente	810	308782	308558
	<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	81441017	65139794
	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	0	0
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientșilor	840	0	0
F.	3. Provizioane pentru impozite	850	0	0
	4. Alte provizioane	860	0	0
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	0	0
	<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	102048499	90860686

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	228354700	270078998
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	228273312	269602452
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	81388	476546
venituri din contracte de construcție	013	0	0
venituri din contracte de leasing	014	0	0
venituri din contracte de microfinanțare	015	0	0
alte venituri din vânzări	016	0	0
Costul vânzărilor, total	020	194035361	234144920
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	194035361	234144920
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	0	0
costuri aferente contractelor de construcție	023	0	0
costuri aferente contractelor de leasing	024	0	0
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025	0	0
alte costuri aferente vânzărilor	026	0	0
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	030	34319339	35934078
Alte venituri din activitatea operațională	040	219115	32654
Cheltuieli de distribuire	050	3038610	4468099
Cheltuieli administrative	060	16484020	23188179
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1099925	1580644
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	13915899	6729810
Venituri financiare, total	090	1065074	992777
din care:			
venituri din interese de participare	091	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	0	0
venituri din dobânzi	093	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094	0	0
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096	0	0
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097	0	0
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098	0	0

venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	1063491	985612
Cheltuieli financiare, total	100	674146	1482693
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	16663	60812
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102	0	0
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103	0	0
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	0	0
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	643875	1421381
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b> (rd.090 - rd.100)	110	390928	-489916
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	600330	3647489
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	536279	3326175
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130)	140	64051	321314
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)	150	454979	-168602
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)	160	14370878	6561208
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	1791098	1038921
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)	180	12579780	5522287

## 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	237226	0	0	237226
	2. Capital nevărsat	020	( -2626 )	( 0 )	( 0 )	( -2626 )
	3. Capital neînregistrat	030	0	0	0	0
I.	4. Capital retras	040	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050	0	0	0	0
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	234600	0	0	234600
II.	<b>Prime de capital</b>	070	0	0	0	0

	<b>Rezerve</b>					
III.	1. Capital de rezervă	080	0	0	0	0
	2. Rezerve statutare	090	0	0	0	0
	3. Alte rezerve	100	0	0	0	0
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	0	0	0	0
	<b>Profit (pierdere)</b>					
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	0	0	0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	19648315	0	591000	19057315
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	5522287	0	5522287
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( 0 )	(  )	(  0 )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	19648315	5522287	591000	24579602
V.	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170	0	0	0	0
VI.	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180	0	0	0	0
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	19882915	5522287	591000	24814202

## 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	227057018	276116600
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	209303818	257866408
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	11593543	15720349
Dobînzii plătite	040	11535	33940
Plata impozitului pe venit	050	120000	2373519
Alte încasări	060	3458323	3415181
Alte plăți	070	4248510	5915708
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	5237935	-2378143
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	0	0
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	0	678370



Dobânzi încasate	110	0	0
Dividende încasate	120	0	0
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	0	0
Alte încasări (plăți)	130	0	0
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	0	-678370
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	0	6883687
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1800000	3933687
Dividende plătite	170	3106888	555540
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	0	0
Încasări din operațiuni de capital	180	0	0
Alte încasări (plăți)	190	500000	501
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-4406888	2394961
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	831047	-661552
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-69909	-221831
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	530483	1291621
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1291621	408238

## Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

 Пояснительная записка Distrimed 2023 fin.semnat.pdf

 Raportul conduceri Distrimed 2023.semnat.pdf

 Opinia\_2023\_Distrimed.signed.pdf