

17.06.2022 *Sharyff*

Anexe la SNC
"Prezentarea situațiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finanelor
al Republicii Moldova

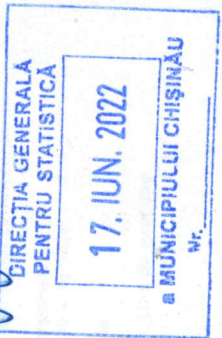
Sharyff

SITUAȚIILE FINANCIARE
pentru perioada 01.01.2021 - 31.12.2021

Entitatea: OPTIC-LUX S.R.L.
Cod CUIO: 15786466
Cod IDNO: 1002600043635

Sediul:
MD:

Raionul(municipiul): 102_DDF CENTRU
Cod CUATM: 0130_SEC.CENTRU
Strada: 31 August 1989 nr.101



Activitatea principală: Q8622, Activități de asistență medicală specializată
Forma de proprietate: 16, Proprietate colectivă
Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

079001450 Constanta

Date de contact:
Telefon: +37322222476
WEB:
E-mail: cblajina@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dnal) Bas Dumitru Tel. +37322222476

Numărul mediu al salariiților în perioada de gestiune: 28 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Bas Dumitru

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2021

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
			5675	2739

Avansuri 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		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	5675	2739
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	482952	412595
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	3011710	2669126
din care:			
3.1. clădiri	081	1702751	1615480
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	62039	11826
3.4. mijloace de transport	084	1197981	985310
3.5. inventar și mobilier	085	48939	56510
3.6. alte mijloace fixe	086		
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	3494662	3081721
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	4000000	4200000
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		
Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	4000000	4200000
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		

4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	190		
5. Alte active imobilizate	200		
Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	210		
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	220		
ACTIVE CIRCULANTE	230	7500337	7284460
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240		
2. Active biologice circulante	250	825763	605853
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270		
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	7233536	7553522
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	8059299	8159375
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300		
2. Creanțe ale părților afiliate curente inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	310	1096529	992933
3. Creanțe ale bugetului	311		
4. Creanțele ale personalului	320	816670	584189
5. Alte creanțe curente	330		15878
6. Cheltuieli anticipate curente	340	721444	2055953
7. Alte active circulante	350		
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	360	50371	33228
III. Investiții financiare curente	370	2685014	3682181
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total din care:	390		
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	8148088	10127720

ACTIVE CIRCULANTE

(rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)

TOTAL ACTIVE

(rd.230 + rd.420)

PASIV

CAPITAL PROPRIU

I. Capital social și neînregistrat

1. Capital social

2. Capital nevărsat

3. Capital neînregistrat

4. Capital retras

5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate

Total capital social și neînregistrat

(rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)

II. Prime de capital

III. Rezerve

1. Capital de rezervă

2. Rezerve statutare

3. Alte rezerve

Total rezerve

(rd.510 + rd.520 + rd.530)

IV. Profit (pierdere)

1. Corectii ale rezultatelor anilor precedenți

2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți

3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune

4. Profit utilizat al perioadei de gestiune

Total profit (pierdere)

(rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)

V. Rezerve din reevaluare

VI. Alte elemente de capital propriu

TOTAL CAPITAL PROPRIU

(rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)

DATORII PE TERMEN LUNG

1. Credite bancare pe termen lung

2. Împrumuturi pe termen lung

din care:

2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni

420	18892401	21969276
430	26392738	29253736
440	21800	21800
450	()	()
460		
470	()	()
480		
490	21800	21800
500		
510		
520		
530		
540		
550	X	
560	23248630	23248630
570	X	2132008
580	X	()
590	23248630	25380638
600		
610		
620	23270430	25402438
630		
640	21246	21246
641		

E.	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643	21246	21246
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660	28282	28282
	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	49528	49528
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	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		
	3. Datorii comerciale curente	730		
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	943730	1406924
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	130330	1264659
	6. Datorii față de personal	760	404647	
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	7419	10830
	8. Datorii față de buget	780	143432	10321
	9. Datorii față de proprietari	790	1377379	1041209
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	65843	67827
	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	3072780	3801770
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
F.	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	26392738	29253736

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2021 până la 31.12.2021

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta 3	curenta 4
1	2		
Venituri din vânzări, total	010	10428464	14631553
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	7825901	11370766
venituri din contracte de construcție	013	2602563	3260787
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	3485889	5535501
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	2614417	4537950
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
costuri aferente contractelor de construcție	023	871472	997551
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	6942575	9096052
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuție	050	1614770	2229421
Cheltuieli administrative	060	1814061	1891836
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	2579816	2763561
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd 030 + rd 040 - rd 050 - rd 060 - rd 070)	080	933928	2211234
Venituri financiare, total	090	417054	283504
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	312773	243363
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		

Anexa 2

Investițiilor financiare				097	098	099	100	101	102	103	104	105	110	120	130	140	150	160	170	180	216256	2427490	295482	2132008
Diferențele de curs valutar și de sumă																								
Cheltuieli financiare, total																								
din care:																								
cheltuieli privind dobânzile																								
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate																								
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente																								
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare																								
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă																								
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)																								
Venituri cu active imobilizate și excepționale																								
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale																								
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)																								
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)																								
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)																								
Cheltuieli privind impozitul pe venit																								
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)																								

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la pînă la									
CAPITALUL PROPRIU									
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	Anexa 3
	Capital social și neînregistrat								
	1. Capital social	010							
	2. Capital nevărsat								
	3. Capital neînregistrat	020	(	)		(	)		
	4. Capital retras	030							
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	040	(	)		(	)		
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	050							
	Prime de capital	060							
	Rezerve	070							
	1. Capital de rezervă	080							
	2. Rezerve statutare	090							

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
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160
Dividende plătite	170
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171
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
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

Notă explicativă**Informații privind corespunderea situațiilor financiare****Standardelor Naționale de Contabilitate**

Situațiile financiare sînt întocmite în conformitate cu prevederile Standardelor Naționale de Contabilitate. Abateri de la principiile de bază și caracteristicile calitative prevăzute în Standardele Naționale de Contabilitate nu au fost comise.

Dezvăluirea politicilor contabile

Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedeeelor prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 1 din 15 ianuarie 2021. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a „Optic-Lux” S.R.L. în 2021**Analiza veniturilor din vânzări**

În anul 2021 SC „Optic-Lux” S.R.L. a înregistrat profit net în sumă de 2 132.0mii lei. Activitatea principală este prestarea serviciilor medicale, oftalmologice, de înaltă performanță, cît și comerțul cu articole și utilaje optice.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2021 „Optic-Lux” S.R.L. a obținut profit net în mărime de 2 132.0mii lei, acesta fiind în creștere comparativ cu anul precedent, acesta creștere a fost condiționată de investiții în marfuri, calitative, respectiv a avut loc creșterea vinzarilor odata cu relaxarea unor restricții în timpul pandemiei, care au facilitat accesul clienților la serviciile și produsele noastre.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității prevalează marfurile și mijloacele fixe, a căror pondere constituie 60,0% din activele disponibile la finele anului 2021.

Director



/ Bas Dumitru