

**SITUAȚIILE FINANCIARE**  
pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: AKSON PROJECT S.R.L.

Cod CUIFO: 41059502

Cod IDNO: 1015600019577

Cod poștal:

Cod CUATM (Raionul): 0140000, SEC.CIOCANA

Strada: Mesterul Manole nr.9



Activitatea principală: G4646, Comerț cu ridicata al produselor farmaceutice

Forma proprietate: 15, Proprietate privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 14 persoane.

Persoana (Administrator) responsabilă de semnarea situațiilor financiare: Bocancea Andrei

Link: <https://depozitar.statistica.md/search/financial-statement/587057d5-ed79-4d97-81a2-3b9f8528026f>

Unitatea de măsură lei

**BILANȚUL**  
la 31.12.2023

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	<b>ACTIV</b>			
<b>A</b>	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	666	
	Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		
	concesiuni, licențe și mărci	021		
	drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	programe informatice	023		
	alte imobilizări necorporale	024		
	Fond comercial	030		
	Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	<b>Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)</b>	<b>050</b>	<b>666</b>	
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			
	Imobilizări corporale în curs de execuție)	060		
	Terenuri	070		
	Mijloace fixe, total	080	130 527	96 107
	clădiri	081		
	construcții speciale	082		
	mașini, utilaje și instalații tehnice	083		
	mijloace de transport	084	118 378	88 223
	inventar și mobilier	085	9 824	7 109
	alte mijloace fixe	086	2 325	775

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Resurse minerale	090		
	Active biologice imobilizate	100		
	Investiții imobiliare	110		
	Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	<b>Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)</b>	130	130 527	96 107
	<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
	acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
	împrumuturi acordate părților afiliate	152		
	împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	alte investiții financiare	154		
	<b>Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)</b>	160		
	<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>			
	Creanțe comerciale pe termen lung	170		
	Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
	Alte creanțe pe termen lung	190		
	Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
	Alte active imobilizate	210		
	<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)</b>	220		
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)</b>	230	131 193	96 107
<b>B</b>	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	71 813	134 878
	Active biologice circulante	250		
	Producția în curs de execuție	260		
	Produse și mărfuri	270	3 191 993	4 550 133
	Avansuri acordate pentru stocuri	280	86 199	110 908
	<b>Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)</b>	290	3 350 005	4 795 919
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Creanțe comerciale curente	300	2 836 337	2 871 848
	Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	Creanțe ale bugetului	320	64 895	109 355
	Creanțele ale personalului	330	361 868	304 428
	Alte creanțe curente	340	3 257	27 536
	Cheltuieli anticipate curente	350		12 923
	Alte active circulante	360	11 228	1 583
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)</b>	370	3 277 585	3 327 673
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	262 000	80 000
	Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
	acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	împrumuturi acordate părților afiliate	392		
	împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
	alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	<b>Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)</b>	400	262 000	80 000
	Numerar și documente bănești	410	583 349	1 130 930
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)</b>	420	7 472 939	9 334 522
	<b>TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)</b>	430	7 604 132	9 430 629
	<b>PASIV</b>			
<b>C</b>	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	Capital social	440	5 000	5 000
	Capital nevărsat	450		
	Capital neînregistrat	460		
	Capital retras	470		
	Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	<b>Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)</b>	490	5 000	5 000
	Prime de capital	500		
	<b>III. Rezerve</b>			
	Capital de rezervă	510		
	Rezerve statutare	520		
	Alte rezerve	530		
	<b>Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)</b>	540		
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	2 166 072	38 413
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		3 357 587
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		
	<b>Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)</b>	590	2 166 072	3 396 000
	Rezerve din reevaluare	600		
	Alte elemente de capital propriu	610		
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)</b>	620	2 171 072	3 401 000
<b>D</b>	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	Credite bancare pe termen lung	630		
	Împrumuturi pe termen lung	640		
	împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	alte împrumuturi pe termen lung	643		
	Datorii comerciale pe termen lung	650		
	Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661		
	Avansuri primite pe termen lung	670		
	Venituri anticipate pe termen lung	680		
	Alte datorii pe termen lung	690		
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)</b>	700		
<b>E</b>	<b>DATORII CURENTE</b>			
	Credite bancare pe termen scurt	710	1 824 279	4 482 407
	Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	Datorii comerciale curente	730	3 087 899	1 400 635
	Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	Avansuri primite curente	750	104 297	55 714
	Datorii față de personal	760	63 187	4 633

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	14 314	26 729
	Datorii față de buget	780	280 448	59 511
	Datorii față de proprietari	790		
	Venituri anticipate curente	800		
	Alte datorii curente	810	58 636	
	<b>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)</b>	820	5 433 060	6 029 629
<b>F</b>	<b>PROVIZIOANE</b>			
	Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	Provizioane pentru impozite	850		
	Alte provizioane	860		
	<b>TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)</b>	870		
	<b>TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)</b>	880	7 604 132	9 430 629

### SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	13 110 685	17 929 703
din care: venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	12 639 873	16 989 680
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	470 812	940 023
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	8 458 777	10 958 807
din care: valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	8 458 777	10 958 807
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	4 651 908	6 970 896

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Alte venituri din activitatea operațională	040	6 136	179 917
Cheltuieli de distribuire	050	656 266	957 087
Cheltuieli administrative	060	1 218 280	1 825 749
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	864 482	1 155 616
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	1 919 016	3 212 361
Venituri financiare, total	090	290 538	491 004
din care: venituri din interese de participare	091		
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	290 538	491 004
Cheltuieli financiare, total	100	353 597	345 778
din care: cheltuieli privind dobânzile	101		
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	353 597	345 778
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)</b>	110	-63 059	145 226
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)</b>	140		
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)</b>	150	-63 059	145 226
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	160	1 855 957	3 357 587
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	239 536	
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)</b>	180	1 616 421	3 357 587

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Nr.d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
	<b>Capital social și</b>					

Nr.d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I	<b>neînregistrat</b>					
	Capital social	010	5 000			5 000
	Capital nevărsat	020				
	Capital neînregistrat	030				
	Capital retras	040				
	Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	<b>Total capital social și neînregistrat (rd. 010 + rd.020 + rd. 030 + rd.040 + rd. 050)</b>	<b>060</b>	<b>5 000</b>			<b>5 000</b>
II	<b>Prime de capital</b>	070				
III	<b>Rezerve</b>					
	Capital de rezervă	080				
	Rezerve statutare	090				
	Alte rezerve	100				
	<b>Total rezerve (rd. 080 + rd.090 + rd. 100)</b>	<b>110</b>				
IV	<b>Profit (pierdere)</b>					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	2 166 072		2 127 659	38 413
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140		3 357 587		3 357 587
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	150				
	<b>Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd. 150)</b>	<b>160</b>	<b>2 166 072</b>	<b>3 357 587</b>	<b>2 127 659</b>	<b>3 396 000</b>
V	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170				
VI	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180				
	<b>Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd. 160 + rd.170 + rd. 180)</b>	<b>190</b>	<b>2 171 072</b>	<b>3 357 587</b>	<b>2 127 659</b>	<b>3 401 000</b>

**SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR**  
de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	14 321 088	21 310 756
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	10 238 786	16 641 480
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	632 365	1 072 218
Dobânzi plătite	040	70 897	206 574
Plata impozitului pe venit	050	284 073	467 621
Alte încasări	060	389 220	511 034
Alte plăți	070	1 734 562	3 865 069
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)</b>	080	1 749 625	-431 172
<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 (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)</b>	140		
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	1 865 356	5 125 519
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	2 068 430	2 140 640
Dividende plătite	170	1 350 000	2 000 000
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	100 000	
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd. 150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)</b>	200	-1 453 074	984 879
<b>Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd. 200)</b>	210	296 551	553 707
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-17 061	-6 126
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	303 859	583 349
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)</b>	240	583 349	1 130 930