

09 - martie 2019
Data primirii

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada anual 20 19

Entitatea ElaDum Pharma SRL
(Denumirea completă)

41132854

Cod CUIO

1016600024547

Cod IDNO

Sediul: MD 8015 r.Straseni, s.Cojusna
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

8015

Cod CUATM

Activitatea principală _____

2110

Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate privata

Cod CAEM, ediția 2005

15

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică _____

530

Cod CFOI

Date de contact: Tel. 023742927 e-mail _____
WEB _____

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) _____
Tel. _____

Anexa 8

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări (611)	10	16 448 176	18 716 416
Alte venituri din activitatea operațională (612)	20	615 581	718 913
Venituri din alte activități (621,622,623)	30	18 487	124 612
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	40	17 082 244	19 559 941
Variația stocurilor	50	-486 630	-1 616 563
Costul vânzărilor (711)	60		11 339 732
Cheltuieli privind stocurile	70	6 734 288	2 525 847
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii (713.1 <i>заработная плата</i>)	80	609 427	1 866 947
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală (713.1 <i>соц. И мед. Страхование</i>)	90	127 535	420 063
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate (713.2 <i>амортизация МА</i>)	100	102 838	402 536
Alte cheltuieli (<i>прочие 712,713,714</i>)	110	9 067 170	2 682 352
Cheltuieli din alte activități (721,722,723)	120	61 541	90 535
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	16 216 169	17 711 449
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 -- rd.130)	140	866 075	1 848 492
Cheltuieli privind impozitul pe venit (731)	150	61 843	102 339
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 -- rd.150)	160	804 232	1 746 153

BILANȚUL

la 31.12.2019

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale (111 + 112 - 113 - 114)	10	2 120	1 674
	Imobilizări corporale în curs de execuție (121 - 127)	20	91 576	238 603
	Terenuri (122 - 128)	30		
	Mijloace fixe (123 - 124 - 129)	40	1 405 255	5 103 032
	Resurse minerale (125 - 126)	50		
	Active biologice imobilizate (131 + 132 - 133)	60		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate (141)	70		
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate (142)	80		
	Investiții imobiliare (151 - 152)	90		
	Creanțe pe termen lung (161)	100		
	Avansuri acordate pe termen lung (162)	110		
	Alte active imobilizate (171 + 172)	120		
	Total active imobilizate (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	1 498 951	5 343 309
	Active circulante		2 817 421	3 900 326
	Materiale (211)	140		
	Active biologice circulante (212)	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată (213 - 214)	160	81 205	184 373
	Producția în curs de execuție și produse (215 + 216)	170	583 491	2 200 054
	Mărfuri (217)	180		
	Creanțe comerciale (221 + 222)	190		2 561 672
	Creanțe ale părților afiliate (223)	200		
	Avansuri acordate curente (224)	210	436 634	28 994
	Creanțe ale bugetului (225)	220		13 068
	Creanțe ale personalului (226)	230	5 464	112 839
	Alte creanțe curente (231 + 232 + 233 + 234)	240	760 085	1 618 733
	Numerar în casierie și la conturi curente (241 + 242 + 243 + 244 + 245)	250	32 429	290 442
	Alte elemente de numerar (246)	260	39 470	
	Investiții financiare curente în părți neafiliate (251)	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate (252)	280		
	Alte active circulante (261 + 262)	290	992	
	Total active circulante (rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210 + rd.220 + rd.230 + rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280 + rd.290)	300	4 757 191	10 910 501
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	6 256 142	16 253 810

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar (311 + 312 - 313 - 314)	320	200	200
	Rezerve (321 + 322 + 323)	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți (331)	340	43	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți (332)	350	13 655	817 930
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (333)	360	804 232	1 746 153
	Profit utilizat al perioadei de gestiune (334)	370	x	
	Alte elemente de capital propriu (335 + 341 + 342 + 343)	380		
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	818 130	2 564 283
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung (411)	400		
	Împrumuturi pe termen lung (412)	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar (413)	420		
	Alte datorii pe termen lung (421 + 422 + 423 + 424 + 425 + 426 + 427 + 428)	430		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	0	0
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt (511)	450		
	Împrumuturi pe termen scurt (512)	460		3 591 890
	Datorii comerciale (521)	470	5 146 016	9 663 617
	Datorii față de părțile afiliate (522)	480		
	Avansuri primite curente (523)	490		
	Datorii față de personal (531 + 532)	500	91 071	205 950
	Datorii privind asigurările sociale și medicale (533)	510	21 591	51 981
	Datorii față de buget (534)	520	176 772	166 821
	Venituri anticipate curente (535)	530		
	Datorii față de proprietari (536)	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente (537)	550		
	Provizioane curente (538)	560		
	Alte datorii curente (541 + 542 + 543 + 544)	570	2 562	9 268
	Total datorii curente (rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480 + rd.490 + rd.500 + rd.510 + rd.520 + rd.530 + rd.540 + rd.550 + rd.560 + rd.570)	580	5 438 012	13 689 527
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	6 256 142	16 253 810

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2019 pînă la 31.12.2019

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări (611)	10	16 448 176	18 716 416
Costul vânzărilor (711)	20	11 202 394	11 339 732
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	30	5 245 782	7 376 684
Alte venituri din activitatea operațională (612)	40	615 581	718 913
Cheltuieli de distribuire (712)	50		2 525 847
Cheltuieli administrative (713)	60	4 360 132	3 061 604
Alte cheltuieli din activitatea operațională (714)	70	593 225	693 731
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	80	908 006	1 814 415
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) + ((621-721) + (622-722) + (623-723))	90	-41 931	34 077
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	866 075	1 848 492
Cheltuieli privind impozitul pe venit (731)	110	61 843	102 339
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	804 232	1 746 153

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI 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
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	10	200			200
	Capital suplimentar	20				0
	Capital nevărsat	30	()	()	()	()
	Capital neregistrat	40				0
	Capital retras	50	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	60	200	0	0	0
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	70				
	Rezerve statutare	80				
	Alte rezerve	90				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	0	0	0	0
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				0
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120				0
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	817 930	1 746 153		2 564 083
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x	()	()	()
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	817 930	1 746 153	0	2 564 083
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170				
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	818 130	1 746 153	0	2 564 283

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2019 pînă la 31.12.2019

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	10		16 643 949
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	20		17 633 018
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	30		2 003 334
Dobânzi plătite	40		
Plata impozitului pe venit	50		125 000
Alte încasări	60		122 000
Alte plăți	70		387 174
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	80	0	-3 382 577
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	90		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	0	0
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		3 591 890
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
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	0	3 591 890
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	0	209 313
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		9 230
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230		71 899
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	0	290 442

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.

Număr de înregistrare _____ Data înregistrării _____ Seria **MD** Număr _____

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data " _____ " № _____, suma _____ lei, inclusiv:

1) cota statului _____ lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% _____ lei.

Modificări ulterioare:

a) " _____ " _____, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei,

b) " _____ " _____, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei.

3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:

Licența în vigoare:

1) Număr _____, data eliberării _____

Termen de valabilitate _____

Tipul de activitate _____

Organul care a eliberat licența _____

2) Număr _____, data eliberării _____

Termen de valabilitate _____

Tipul de activitate _____

Organul care a eliberat licența _____

3) Număr _____, data eliberării _____

Termen de valabilitate _____

Tipul de activitate _____

Organul care a eliberat licența _____

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune _____ persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ _____ persoane,

2) muncitori _____ persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2019 _____ persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune _____ lei.

7. Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere și supraveghere și alte angajamente apărute sau asumate în legătură cu pensiile membrilor actuali sau ale foștilor membri ai acestor organe, pe categorii _____ lei.

8. Avansurile și creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 _____ lei, inclusiv rambursate _____ lei.

9. Valoarea activelor imobilizate și circulante, înregistrate în calitate de gaj(1)

1) valoarea de gaj _____ lei,

2) valoarea contabilă _____ lei.

10. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune _____ unități.

11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:

1) profit _____ lei _____ bani,

2) pierdere _____ lei _____ bani.

12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:

1) plătite _____ lei _____ bani,

2) planificate pentru plată _____ lei _____ bani.

13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total _____ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1) **EURO (978)** - lei

2) **USD (840)** - lei

14. Numerar legat – total _____ lei.



Anexa Informatii cerute de Standardele Nationale de Contabilitate

1. Informatiile privind activele imobilizate

Indicatori	Nr. rind	Existenta la inceputul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulata la inceputul perioadei	Deprecierea acumulata la inceputul perioadei	Intrarea in cursul perioadei (la costul de intrare)	iesirea in cursul perioadei (la costul de intrare)	Existenta la sfirsitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulata la sfirsitul perioadei	Deprecierea acumulata la sfirsitul perioadei
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Imobilizari necorporale in curs de executie	100								
1. Imobilizari necorporale in utilizare, total	200	3.520	1.400	2.120			3.520	1.846	1.674
inclusiv:									
2.1. brevete si marci	210								
2.2. licente de activitate	220	1.950		1.950			1.950		1.950
2.3. programe informatice	230								
3. Imobilizari corporale in curs de executie	300	91.576		91.576	1.302.859	1.155.832	238.603		238.603
4. Terenuri	400								
5. Mijloace fixe, total	500	1.507.975	102.838	1.405.137	4.251.749	151.733	5.607.960	504.928	5.103.032
din care:									
5.1. cladiri	510								
5.2. constructii speciale	520				355.347	63.308	292.039	8.764	283.278
5.3. masini, utilaje, instalatii de transmisie	530	1.492.975	102.213	1.390.762	3.569.386	88.425	4.973.936	451.252	4.522.684
inclusiv:									
tehnica de calcul	531								
5.4. mijloace de transport	540				320.985		320.985	40.123	280.862
5.5. instrumente si inventar	550	15.000	625	14.375	6.000		21.000	4.792	16.208
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neinregistrate in bilant	560								
5.7. mijloace fixe primite in leasing financiar	570								
5.8. mijloace fixe primite in gestiune economica	580								
5.9. alte mijloace fixe	590								
6. Resurse minerale	600								
7. Investitii imobiliare, total	700								

rd.200>= rd.210+ rd.220+ rd.230 rd.500>= rd.510+ rd.520+ rd.530+ rd.540+ rd.550+ rd.560+ rd.570+ rd.580+ rd.590 rd.530>= rd.531

col.2 + col.5 - col.6 = col.7

Formule de control dintre Anexa 7 si Bilantul

rd.100 + rd.200 col.(2 -3 - 4) = rd.010 col.4

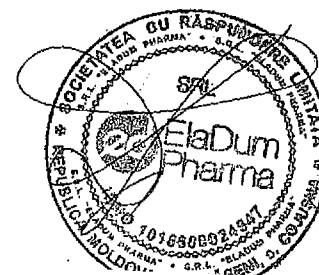
rd.100 + rd.200 col.(7 -8 - 9) = rd.010 col.5

rd.300 col.(2 -3 - 4) = rd.020 col.4

rd.500 col.(2 -3 - 4) = rd.040 col.4

rd.500 col.(7 -8 - 9) = rd.040 col.5

rd.600 col.(2 -3 - 4) = rd.050 col.4



NOTĂ EXPLICATIVĂ

la situața financiară a „ElaDum Pharma” SRL

pentru anul 2019

Pe parcursul anului 2019 întreprindere „ElaDum Pharma” SRL a înregistrat o activitate pozitivă, din acest motiv situația financiară diferă semnificativ în comparație cu anul 2018.

La capitolul Bilant:

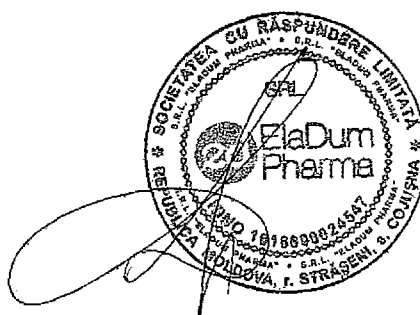
- Active imobilizate a fost înregistrat un sold de 5343309 lei, cu 3844358 lei mai mult comparativ cu anul 2018 aceasta se datorează faptului că au fost procurate multe mijloace fixe (utilaj medical).
- Active circulante au fost înregistrate în sumă de 10910501 lei, în mare creștere în comparație cu anul precedent și anume cu 6153310 lei.
- Capital propriu a fost majorat cu 1746153 lei față de anul precedent, și constituie 2564283 lei la sfârșitul perioadei de gestiune.
- Datoriile curente au înregistrat un sold în sumă de 13689527 lei, cu 8251515 lei mai mult comparativ cu anul 2018. Aceasta ce a cuprins:
 - Datoria față de personal în sumă de 205950 lei majorându-se cu 114879 lei din motiv că s-a marit salariul la lucrătorii întreprinderii.
 - Datoriile față de fondul social în sumă de 51981 lei s-a majorat cu 30390 lei.
 - Datoriile față de buget în sumă de 166821 lei s-au micșorat cu 9951 lei față de anul 2018.

La capitolul Situația de profit și pierdere:

- Întreprinderea a înregistrat un profit din activitatea sa, profitul brut la finele anului de gestiune fiind în mărime de 1848492 lei, comparativ cu anul 2018 el s-a majorat. Întreprinderea a calculat impozitul pe venit în mărime de 102339 lei și profitul net al perioadei de gestiune a constituit 1746153 lei.

Director

Contabil



N. Dumbrava

S. Dumbrava