

10 Iunie 2024

[Handwritten signature]

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada - *2023 Anul*



Entitatea: OPTIC-LUX S.R.L.
Cod CUIF: 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, Activitati de asistenta medicala specializata
Forma de proprietate: 16, Proprietate colectiva
Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

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

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Petica Constantia Tel. 069804191

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 26 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Bas Dumitru



Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2023

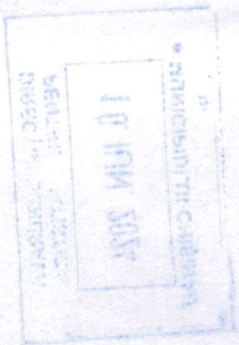
Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5

Anexa 1

Handwritten notes at the top left, including a circled '50'.

FINANCIAL REPORTS

Handwritten signature or initials.



Faint, mostly illegible text in the upper right quadrant of the page, possibly a letter or report body.

Subject	Date	Time	Remarks

Vertical text on the left side, possibly a reference or code.

ACTIV

ACTIVE IMOBILIZATE			
I. Imobilizări necorporale			
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
2. Imobilizări necorporale în exploatare, total din care:	020	1436	673
2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
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		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	1436	673
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070	413069	428652
3. Mijloace fixe, total din care:	080		
3.1. clădiri	081	2388885	2658186
3.2. construcții speciale	082	1331062	1226550
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083		
3.4. mijloace de transport	084	44588	51310
3.5. inventar și mobilier	085	969115	1340618
3.6. alte mijloace fixe	086	44120	39708
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
Total imobilizări corporale	130	2801954	3086838



A.

(rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)

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 din care:	150	4200000	4644000
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	4200000	4644000

IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate

1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
Creanțe ale părților afiliate pe termen lung Inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	180		
3. Alte creanțe pe termen lung	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

I. Stocuri	230	7003390	7731511
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240		
2. Active biologice circulante	250	418979	642189
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270		
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	9510944	8788899
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	9929923	9431088



II. Creanțe curente și alte active circulante				
1. Creanțe comerciale curente	300	1919084		1759419
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310			
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311			
3. Creanțe ale bugetului	320	657318		842746
4. Creanțele ale personalului	330			
5. Alte creanțe curente	340	4440154		1988810
6. Cheltuieli anticipate curente	350			
7. Alte active circulante	360	43174		63029
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	7059730		4654004
III. Investiții financiare curente				
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			
Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400			
IV. Numerar și documente bănești	410	11110126		13074829
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	28099779		27159921
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	35103169		34891432
P A S I V				
CAPITAL PROPRIU				
I. Capital social și neînregistrat				
1. Capital social	440	21800		21800
2. Capital nevărsat	450			



3. Capital neînregistrat	460))
4. Capital retras	470	((
5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480))
Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490		21800
II. Prime de capital	500		21800
III. Rezerve			
1. Capital de rezervă	510		
2. Rezerve statutare	520		
3. Alte rezerve	530		
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
IV. Profit (pierdere)			
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		29017901
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		(
V. Rezerve din reevaluare	600		29017901
VI. Alte elemente de capital propriu	610		
TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620		29039701
DATORII PE TERMEN LUNG			31905479
1. Credite bancare pe termen lung	630		
2. Împrumuturi pe termen lung	640		21246
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		21246



D.

3. Datorii comerciale pe termen lung	650	28282	28282
4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	660		
5. Avansuri primite pe termen lung	661		
6. Venituri anticipate pe termen lung	670		
7. Alte datorii pe termen lung	680		
690			
TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	49528	28282
DATORII CURENTE			
1. Credite bancare pe termen scurt	710		
2. Împrumuturi pe termen scurt, total din care:	720		
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	1717439	918543
4. Datorii față de părțile afiliate curente inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	740		
741			
5. Avansuri primite curente	750	1965203	1114300
6. Datorii față de personal	760	138399	162781
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	48186	98228
8. Datorii față de buget	780	8291	27065
9. Datorii față de proprietari	790	722060	322060
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810		
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	6013940	2957671
PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		



E.

F.

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	35103169
		34891432

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune		Anexa 2
		precedenta 3	curenta 4	
1	2			
venituri din vânzări, total	010			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	17950399	14562974	17758597
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012			14690446
venituri din contracte de construcție	013	3387425		3068151
venituri din contracte de leasing	014			
venituri din contracte de microfinanțare	015			
alte venituri din vânzări	016			
Costul vânzărilor, total	020			
din care:				
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vîndute	021	7265513		7545114
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	6114103		6521564
costuri aferente contractelor de construcție	023	1151410		1023550
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			
Alte venituri din activitatea operațională	040	10684886		10213483
Cheltuieli de distribuire	050	5517		
		2722758		2947984



Alte cheltuieli din activitatea operațională	060	2101361	2642865
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	070	2795174	2809711
Venituri financiare, total din care:	080	3071110	1812923
venituri din interese de participare	090	1069517	1534348
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	091		
venituri din dobânzi	092		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	093		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	094	930981	1448878
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	095		
venituri din ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	096		
venituri din ieșirea investițiilor financiare	097		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	098		
Cheltuieli financiare, total din care:	099	138536	85470
cheltuieli privind dobânzile	100	115359	207983
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	101		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	102		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	103		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	104		
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	105	115359	207983
Venituri cu active imobilizate și excepționale	110	954158	1326365
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	120		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	130		
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	140		
	150	954158	1326365



Cheltuieli privind impozitul pe venit	160	4025268	3139288
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	170	388005	273510
	180	3637263	2865778

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la până la

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune	Anexa 3
1	2	3	4	5	6	7	
	Capital social și neînregistrat						
	I. Capital social	010					
	Capital neînregistrat	020	()	()	()	()	
	Capital retras	030					
	4. Capital retras	040	()	()	()	()	
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050					
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060					
II.	Prime de capital	070					
	Rezerve						
	1. Capital de rezervă	080					
	2. Rezerve statutare	090					
	3. Alte rezerve	100					
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110					
IV.	Profit (pierdere)						
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X				
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130					
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X				
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X				





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 procedeele prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 1 din 15 ianuarie 2023. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a „Optic-Lux” S.R.L. în 2023

Analiza veniturilor din vânzări

În anul 2023 SC „Optic-Lux” S.R.L a înregistrat profit net în sumă de 2 865,8mii 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 2023 „Optic-Lux” S.R.L. a obținut profit net în mărime de 2 865.8mii lei, acesta fiind în scădere comparativ cu anul precedent, aceasta scădere a fost condiționată de investiții în marfuri, calitative, a căror preț de achiziție a crescut cît și cheltuielile interne, de administrare la fel au crescut, un alt motiv al scăderii profitului a fost scăderea vânzării de utilaje oftalmologice.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității prevalează marfurile și mijloacele fixe, a căror pondere constituie 67,0% din activele disponibile la finele anului 2023.

Director



/ Bas Dumitru