

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: I.M. DUTCHMED-M S.R.L.

Cod CUIÎO: 40649101

Cod IDNO: 1009600033367

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 103, DDF BOTANICA

Cod CUATM: 0110, SEC.BOTANICA

Strada: Cetatea Alba nr.158 of.5

Activitatea principală: G4669, Comert cu ridicata al altor masini si echipamente

Forma de proprietate: 28, Proprietatea întreprinderilor mixte

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37322561844

WEB:

E-mail: ppfla@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Clieva E. Tel. 022-561844

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 6 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\* Prodan S.

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     |                                 |                                 |
|          | 2. Imobilizări necorporale în exploatare, total | 020     |                                 |                                 |
|          | din care:                                       |         |                                 |                                 |
|          | 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 immobilizări necorporale  | 024 |         |         |
| 3. Fond comercial   | 030 |         |         |
| 4. Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale  | 040 |         |         |
| <b>Total immobilizări necorporale</b><br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)                          | 050 |         |         |
| <b>II. Immobilizări corporale</b>   |     |         |         |
| 1. Immobilizări corporale în curs de execuție   | 060 | 7499    |         |
| 2. Terenuri   | 070 |         |         |
| 3. Mijloace fixe, total   | 080 | 2153042 | 2558383 |
| din care:   |     |         |         |
| 3.1. clădiri  | 081 | 1015007 | 1325392 |
| 3.2. construcții speciale   | 082 |         |         |
| 3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice  | 083 | 163543  | 439464  |
| 3.4. mijloace de transport  | 084 | 973455  | 781878  |
| 3.5. inventar și mobilier   | 085 |         |         |
| 3.6. alte mijloace fixe   | 086 | 1037    | 11649   |
| 4. Resurse minerale   | 090 |         |         |
| 5. Active biologice immobilizate  | 100 |         |         |
| 6. Investiții imobiliare  | 110 |         |         |
| 7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale  | 120 |         |         |
| <b>Total immobilizări corporale</b><br>(rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120) | 130 | 2160541 | 2558383 |
| <b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>  |     |         |         |
| 1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate   | 140 |         |         |
| 2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total                                      | 150 |         |         |
| 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 |         |         |
| <b>Total investiții financiare pe termen lung</b><br>(rd.140 + rd.150)                                | 160 |         |         |
| <b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active immobilizate</b>   |     |         |         |
| 1. Creanțe comerciale pe termen lung  | 170 | 30177   | 29691   |
| 2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung   | 180 |         |         |
| inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare   | 181 |         |         |
| 3. Alte creanțe pe termen lung  | 190 | 3896    | 31      |

|    |  |     |          |          |
|----|--|-----|----------|----------|
|    | 4. Cheltuieli anticipate pe termen lung  | 200 |          |          |
|    | 5. Alte active imobilizate   | 210 |          |          |
|    | <b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b><br>(rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)           | 220 | 34073    | 29722    |
|    | <b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b><br>(rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)   | 230 | 2194614  | 2588105  |
| B. | <b>ACTIVE CIRCULANTE</b>   |     |          |          |
|    | <b>I. Stocuri</b>  |     |          |          |
|    | 1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată   | 240 | 33919    | 13453    |
|    | 2. Active biologice circulante   | 250 |          |          |
|    | 3. Producția în curs de execuție   | 260 |          |          |
|    | 4. Produse și mărfuri  | 270 | 7340452  | 6669503  |
|    | 5. Avansuri acordate pentru stocuri  | 280 | 1393792  | 1035669  |
|    | <b>Total stocuri</b><br>(rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)   | 290 | 8768163  | 7718625  |
|    | <b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>   |     |          |          |
|    | 1. Creanțe comerciale curente  | 300 | 1796101  | 4883901  |
|    | 2. Creanțe ale părților afiliate curente   | 310 |          |          |
|    | inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare  | 311 |          |          |
|    | 3. Creanțe ale bugetului   | 320 | 693531   | 325294   |
|    | 4. Creanțele ale personalului  | 330 | 538747   | 672677   |
|    | 5. Alte creanțe curente  | 340 |          |          |
|    | 6. Cheltuieli anticipate curente   | 350 | 27639    | 45303    |
|    | 7. Alte active circulante  | 360 |          |          |
|    | <b>Total creanțe curente și alte active circulante</b><br>(rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360) | 370 | 3056018  | 5927175  |
|    | <b>III. Investiții financiare curente</b>  |     |          |          |
|    | 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 |          |          |
|    | <b>Total investiții financiare curente</b><br>(rd.380 + rd.390)  | 400 |          |          |
|    | <b>IV. Numerar și documente bănești</b>  | 410 | 744136   | 735872   |
|    | <b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b><br>(rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)  | 420 | 12568317 | 14381672 |

|    |  |     |          |          |
|----|--|-----|----------|----------|
|    | <b>TOTAL ACTIVE</b><br>(rd.230 + rd.420)   | 430 | 14762931 | 16969777 |
|    | <b>P A S I V</b>   |     |          |          |
|    | <b>CAPITAL PROPRIU</b>   |     |          |          |
|    | <b>I. Capital social și neînregistrat</b>  |     |          |          |
|    | 1. Capital social  | 440 | 249297   | 249297   |
|    | 2. Capital nevărsat  | 450 | ( )      | ( )      |
|    | 3. Capital neînregistrat   | 460 |          |          |
|    | 4. Capital retras  | 470 | ( )      | ( )      |
|    | 5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate                                     | 480 |          |          |
|    | <b>Total capital social și neînregistrat</b><br>(rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480) | 490 | 249297   | 249297   |
|    | <b>II. Prime de capital</b>  | 500 |          |          |
|    | <b>III. Rezerve</b>  |     |          |          |
|    | 1. Capital de rezervă  | 510 |          |          |
|    | 2. Rezerve statutare   | 520 |          |          |
| C. | 3. Alte rezerve  | 530 |          |          |
|    | <b>Total rezerve</b><br>(rd.510 + rd.520 + rd.530)   | 540 |          |          |
|    | <b>IV. Profit (pierdere)</b>   |     |          |          |
|    | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți   | 550 | X        |          |
|    | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți                           | 560 | 6378934  | 6378934  |
|    | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune                                       | 570 | X        | 3701954  |
|    | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune  | 580 | X        | ( )      |
|    | <b>Total profit (pierdere)</b><br>(rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)                        | 590 | 6378934  | 10080888 |
|    | <b>V. Rezerve din reevaluare</b>   | 600 |          |          |
|    | <b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>  | 610 |          |          |
|    | <b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b><br>(rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)        | 620 | 6628231  | 10330185 |
| D. | <b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>  |     |          |          |
|    | 1. Credite bancare pe termen lung  | 630 |          |          |
|    | 2. Împrumuturi pe termen lung  | 640 |          |          |
|    | 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 |          |          |
|    | 3. Datorii comerciale pe termen lung   | 650 | 308919   | 185787   |

|    |  |     |          |          |
|----|--|-----|----------|----------|
|    | 4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung   | 660 |          |          |
|    | 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 |          |          |
|    | <b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b><br>(rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)                              | 700 | 308919   | 185787   |
|    | <b>DATORII CURENTE</b>   |     |          |          |
|    | 1. Credite bancare pe termen scurt   | 710 | 2397763  | 1420983  |
|    | 2. Împrumuturi pe termen scurt, total  | 720 | 232000   | 14000    |
|    | 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 | 232000   | 14000    |
|    | 3. Datorii comerciale curente  | 730 | 467532   | 710164   |
|    | 4. Datorii față de părțile afiliate curente  | 740 |          |          |
|    | inclusiv: datorii aferente intereselor de participare  | 741 |          |          |
|    | 5. Avansuri primite curente  | 750 | 2997406  | 2259620  |
|    | 6. Datorii față de personal  | 760 |          |          |
|    | 7. Datorii privind asigurările sociale și medicale   | 770 | 27729    | 30917    |
|    | 8. Datorii față de buget   | 780 | 174962   | 489732   |
|    | 9. Datorii față de proprietari   | 790 | 1528389  | 1528389  |
|    | 10. Venituri anticipate curente  | 800 |          |          |
|    | 11. Alte datorii curente   | 810 |          |          |
|    | <b>TOTAL DATORII CURENTE</b><br>(rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810) | 820 | 7825781  | 6453805  |
|    | <b>PROVIZIOANE</b>   |     |          |          |
|    | 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților  | 830 |          |          |
|    | 2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor  | 840 |          |          |
|    | 3. Provizioane pentru impozite   | 850 |          |          |
|    | 4. Alte provizioane  | 860 |          |          |
|    | <b>TOTAL PROVIZIOANE</b><br>(rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)  | 870 |          |          |
|    | <b>TOTAL PASIVE</b><br>(rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)   | 880 | 14762931 | 16969777 |
| E. |  |     |          |          |
| F. |  |     |          |          |

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 2

| Indicatori | Cod rd. | Perioada de gestiune |
|------------|---------|----------------------|
|------------|---------|----------------------|

|  |          | <b>precedenta</b> | <b>curenta</b> |
|--|----------|-------------------|----------------|
| <b>1</b>   | <b>2</b> | <b>3</b>          | <b>4</b>       |
| Venituri din vânzări, total  | 010      | 17394676          | 33304580       |
| din care:  |          |                   |                |
| venituri din vânzarea produselor și mărfurilor   | 011      | 16252842          | 32178281       |
| venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor  | 012      | 1141834           | 1126299        |
| 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      | 13175815          | 25779049       |
| din care:  |          |                   |                |
| valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute  | 021      | 13166735          | 25779049       |
| costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților   | 022      | 9080              |                |
| 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      | 4218861           | 7525531        |
| Alte venituri din activitatea operațională   | 040      | 784167            | 37640          |
| Cheltuieli de distribuire  | 050      | 764601            | 838723         |
| Cheltuieli administrative  | 060      | 1750386           | 2057704        |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională   | 070      | 65803             | 101735         |
| <b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b> | 080      | 2422238           | 4565009        |
| Venituri financiare, total   | 090      | 192408            | 252093         |
| 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      | 192408            | 252093         |

|   |     |         |         |
|---|-----|---------|---------|
| Cheltuieli financiare, total  | 100 | 480815  | 606908  |
| din care:   |     |         |         |
| cheltuieli privind dobânzile  | 101 | 244273  | 257150  |
| 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 | 236542  | 309452  |
| <b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b><br>(rd.090 - rd.100)                                      | 110 | -288407 | -354815 |
| 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)</b> (rd.120 - rd.130) | 140 |         |         |
| <b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b><br>(rd.110 + rd.140)                               | 150 | -288407 | -354815 |
| <b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)   | 160 | 2133831 | 4210194 |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit   | 170 | 270144  | 508240  |
| <b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)                                | 180 | 1863687 | 3701954 |

## 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    | 249297                                  |          |           | 249297                                  |
|         | 2. Capital nevărsat  | 020    | ( )                                     | ( )      | ( )       | ( )                                     |
|         | 3. Capital neînregistrat   | 030    |   |          |           |   |
| I.      | 4. Capital retras  | 040    | ( )                                     | ( )      | ( )       | ( )                                     |
|         | 5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate                                     | 050    |   |          |           |   |
|         | <b>Total capital social și neînregistrat</b><br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050) | 060    | 249297                                  |          |           | 249297                                  |
| II.     | <b>Prime de capital</b>  | 070    |   |          |           |   |
| III.    | <b>Rezerve</b>   |        |   |          |           |   |
|         | 1. Capital de rezervă  | 080    |   |          |           |   |
|         | 2. Rezerve statutare   | 090    |   |          |           |   |

|     |   |     |         |         |     |          |
|-----|---|-----|---------|---------|-----|----------|
|     | 3. Alte rezerve   | 100 |         |         |     |          |
|     | <b>Total rezerve</b><br>(rd.080 + rd.090 + rd.100)                                    | 110 |         |         |     |          |
|     | <b>Profit (pierdere)</b>  |     |         |         |     |          |
| IV. | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți  | 120 | X       |         |     |          |
|     | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți                    | 130 | 6378934 |         |     | 6378934  |
|     | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune                                | 140 | X       | 3701954 |     | 3701954  |
|     | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune   | 150 | X       | ( )     | ( ) | ( )      |
|     | <b>Total profit (pierdere)</b><br>(rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)                 | 160 | 6378934 | 3701954 |     | 10080888 |
| V.  | <b>Rezerve din reevaluare</b>   | 170 |         |         |     |          |
| VI. | <b>Alte elemente de capital propriu</b>   | 180 |         |         |     |          |
|     | <b>Total capital propriu</b><br>(rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180) | 190 | 6628231 | 3701954 |     | 10330185 |

## 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    | 22894040             | 35174011 |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate  | 020    | 22532043             | 30886269 |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală   | 030    | 1158843              | 1301591  |
| Dobînzi plătite   | 040    | 234528               | 239712   |
| Plata impozitului pe venit  | 050    | 234000               | 324145   |
| Alte încasări   | 060    | 997684               | 1542346  |
| Alte plăți  | 070    | 1797456              | 2781697  |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b><br>(rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070) | 080    | -2065146             | 1182943  |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>   |        |                      |          |
| Încasări din vânzarea activelor imobilizate   | 090    |                      |          |
| Plăți aferente intrărilor de active imobilizate   | 100    |                      |          |
| Dobînzi încasate  | 110    |                      |          |
| Dividende încasate  | 120    |                      |          |
| inclusiv: dividende încasate din străinătate  | 121    |                      |          |



|  |     |         |          |
|--|-----|---------|----------|
| Alte încasări (plăți)  | 130 |         |          |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b><br>(rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130) | 140 |         |          |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>   |     |         |          |
| Încasări sub formă de credite și împrumuturi   | 150 | 7897777 | 246000   |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor  | 160 | 6789757 | 1421363  |
| Dividende plătite  | 170 |         |          |
| inclusiv: dividende plătite nerezidenților   | 171 |         |          |
| Încasări din operațiuni de capital   | 180 |         |          |
| Alte încasări (plăți)  | 190 |         |          |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b><br>(rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)    | 200 | 1108020 | -1175363 |
| <b>Fluxul net de numerar total</b><br>(± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)   | 210 | -957126 | 7580     |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)  | 220 | 13808   | -15844   |
| <b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>  | 230 | 1687454 | 744136   |
| <b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b><br>(± rd.210 ± rd.220 + rd.230)                  | 240 | 744136  | 735872   |

## Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Nota explicativa Dutchmed-M 2023.pdf