

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea: FPC ESCULAP-FARM S.R.L.

Cod CUIÎO: 38583085

Cod IDNO: 1003600045740

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 103, DDF BOTANICA

Cod CUATM: 5511, S.BACIOI

Strada: Dacia bd. nr.58 bl.10

Activitatea principală: G4646, Comert cu ridicata al produselor farmaceutice

Forma de proprietate: 16, Proprietate colectivă

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37322446343

WEB:

E-mail: esculapolgalupu@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) LUPU OLGA Tel. 069084735

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 30 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* SILI OLEG

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2024

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	A C T I V			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	30856	24969
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	989	3250
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	29867	21719

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	30856	24969
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070	4394648	4394648
3. Mijloace fixe, total	080	19743946	18681202
din care:			
3.1. clădiri	081	18276707	17415539
3.2. construcții speciale	082	1005912	925439
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	318551	239448
3.4. mijloace de transport	084	115188	80632
3.5. inventar și mobilier	085	19293	13508
3.6. alte mijloace fixe	086	8295	6636
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110	3680604	3496574
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	27819198	26572424
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	23757600	16255200
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	23757600	16255200
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	23757600	16255200
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		
3. Alte creanțe pe termen lung	190		

	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
	5. Alte active imobilizate	210		
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220		
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	51607654	42852593
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	642278	577906
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	49041927	61490506
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	2325740	3793679
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	52009945	65862091
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	65467831	63883832
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	284025	853609
	4. Creanțele ale personalului	330		58000
	5. Alte creanțe curente	340	4680488	5338191
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	114382	140697
	7. Alte active circulante	360		
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	70546726	70274329
	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	249293	20020041
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	122805964	156156461

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	174413618	199009054
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	90706656	90706656
	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	90706656	90706656
	II. Prime de capital	500		
	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	-69633
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	44473392	38925522
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	1823893
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	44473392	40679782
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	135180048	131386438
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	1553000	2783000
	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	1553000	2783000
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		

	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		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	1553000	2783000
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		14250871
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	1660700	
	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	1660700	
	3. Datorii comerciale curente	730	31825648	47187427
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	271159	180942
	6. Datorii față de personal	760	401954	411795
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	159714	171417
	8. Datorii față de buget	780	271068	174700
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		6357
	11. Alte datorii curente	810	3090327	2456107
	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	37680570	64839616
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	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	174413618	199009054

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 2

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

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	163698757	225821624
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	157251117	221004519
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	5111990	3471138
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	1335650	1345967
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	142324211	209667519
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	142324211	209667519
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		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	21374546	16154105
Alte venituri din activitatea operațională	040	4514787	21610684
Cheltuieli de distribuie	050	7617312	11431875
Cheltuieli administrative	060	12233409	12239068
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1496105	4799357
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	4542507	9294489
Venituri financiare, total	090	4238527	4299884
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093		608
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		100000
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	1700428	1043012

Cheltuieli financiare, total	100	1037334	11081054
din care:	101		
cheltuieli privind dobânzile			
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		7502400
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	1010795	2922369
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	3201193	-6781170
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	634	
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	-634	
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	3200559	-6781170
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	7743066	2513319
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	1125474	689426
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	6617592	1823893

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 3

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.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	90706656			90706656
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	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	90706656			90706656
II.	Prime de capital	070				
III.	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		69633	-69633
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	44473392		5547870	38925522
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	1823893		1823893
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	44473392	1823893	5617503	40679782
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	135180048	1823893	5617503	131386438

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	99235198	156853405
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	90768335	132643487
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	5367918	6022136
Dobânzi plătite	040	26539	618827
Plata impozitului pe venit	050	1037607	880000
Alte încasări	060	3791267	6861638
Alte plăți	070	8675482	12176064
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-2849416	11374529
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		608
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		

Alte încasări (plăți)	130		100000
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		100608
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	2229000	16055005
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	5594530	2722700
Dividende plătite	170	1380120	5215000
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	-4745650	8117305
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-7595066	19592442
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	4422	178306
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	7839937	249293
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	249293	20020041

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Raportul_Auditorului_Independent_FPC_Esculap-Farm SRL_2024.pdf



Raportul conducerii 2024.pdf



RU Пояснительная записка 2024.signed.pdf