

Data prezentării 17.05.2024 10:17:38

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

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

Cod CUIÎO: 38583085

Cod IDNO: 1003600045740

Sediul:

MD: 2009

Raionul(municipiul): 102, DDF CENTRU

Cod CUATM: 0130, SEC.CENTRU

Strada: SECTORUL CENTRAL STR.Alecsandri Vasile nr.17 of.62

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. 022027874

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 31 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* SILI OLEG

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
	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	39315	30856
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	1300	989
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	38015	29867

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	39315	30856
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070	4394648	4394648
3. Mijloace fixe, total	080	20965318	19743946
din care:			
3.1. clădiri	081	19238639	18276707
3.2. construcții speciale	082	1093383	1005912
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	430816	318551
3.4. mijloace de transport	084	164554	115188
3.5. inventar și mobilier	085	27557	19293
3.6. alte mijloace fixe	086	10369	8295
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110	3874320	3680604
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	29234286	27819198
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	23757600
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	23757600	23757600
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	23757600
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	53031201	51607654
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	642702	642278
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	51082253	49041927
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	1286132	2325740
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	53011087	52009945
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	44481558	65467831
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	769835	284025
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	2702522	4680488
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	16547	114382
	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	47970462	70546726
	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	7839937	249293
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	108821486	122805964

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	161852687	174413618
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	1388894	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	1388894	90706656
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
C.	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	5827
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	39318186	37849973
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	6617592
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	39318186	44473392
	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	40707080	135180048
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		1553000
	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
	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
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	4616001	
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	1894700	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	1894700	1660700
	3. Datorii comerciale curente	730	112966957	31825648
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	10963	271159
	6. Datorii față de personal	760	350663	401954
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	147763	159714
	8. Datorii față de buget	780	182321	271068
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	976239	3090327
	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	121145607	37680570
	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	161852687	174413618
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
------------	---------	----------------------

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	207037014	163698757
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	201901671	157251117
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	3780266	5111990
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	1355077	1335650
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	187380040	142324211
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	187380040	142324211
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	19656974	21374546
Alte venituri din activitatea operațională	040	13512294	4514787
Cheltuieli de distribuire	050	7399474	7617312
Cheltuieli administrative	060	13407239	12233409
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	7516032	1496105
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	4846523	4542507
Venituri financiare, total	090	4139620	4238527
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	1111230	1700428

Cheltuieli financiare, total	100	6252653	1037334
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		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	6137874	1010795
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-2113033	3201193
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	1055966	
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	1317875	634
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	-261909	-634
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-2374942	3200559
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	2471581	7743066
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	1301691	1125474
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	1169890	6617592

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
	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	1388894	89317762		90706656
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
I.	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	1388894	89317762		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				
	Profit (pierdere)					
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	9105	3278	5827
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	39318186		1468213	37849973
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	6617592		6617592
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	39318186	6626697	1471491	44473392
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	40707080	95944459	1471491	135180048

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
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	144928494	99235198
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	129628821	90768335
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	4864104	5367918
Dobînzii plătite	040	115971	26539
Plata impozitului pe venit	050	1538000	1037607
Alte încasări	060	4618041	3791267
Alte plăți	070	12045438	8675482
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	1354201	-2849416
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzii încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		

Alte încasări (plăți)	130	-2869356	
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-2869356	
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	11482040	2229000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	5724812	5594530
Dividende plătite	170	2140044	1380120
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	3617184	-4745650
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	2102029	-7595066
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	10623	4422
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	5727285	7839937
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	7839937	249293

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

 Raportul_Auditorului_Independent_FPC_Esculap-Farm SRL_2023.pdf

 Объяснительная записка 2023.pdf

 Raport conducerii 2023.pdf