

„05” Aprilie 2024

Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01 ianuarie - 31 decembrie 2023

Entitatea FPC "Sogno" SA (Denumirea completă) 20197571 Cod CUIIO

Sediul: MD 2028 Cod poștal Chișinău Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Academiei strada, nr., bl. nr. 1004600013854 Cod IDNO 0130 Cod CUATM

Activitatea principală Comerțul articolelor de tehnică și optică medicală Cod CAEM-2 4646

Forma de proprietate _____ Cod CFP 16

Forma organizatorico-juridică _____ Cod CFOJ 530

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 022 28-19-14 WEB _____

e-mail _____

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Gologan Nina Tel. 022 28-19-14

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 6 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* _____



[Handwritten signature]

* conform art.31 din Legea contabilității și raportării financiare nr.287/2017

BILANȚUL

la 31 decembrie 2023

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	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 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	0	0
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	595614	1226226
	din care:			
	3.1. clădiri	081	464582	463682
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	126902	84375
	3.4. mijloace de transport	084	617	671826
	3.5. inventar și mobilier	085		514
	3.6. alte mijloace fixe	086	513	5829
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	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	595614	1226226
	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		
	din care:	151		
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
	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	0	0

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	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	595 614	1 226 226 0
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	2 338	2 338
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	13 672 446	14 278 976
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	1 177 080	488 992
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	14 857 864	14 768 306 0
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	1 666 600	1 980 007
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	8 438	7 889
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340	408 263	1 221 636
6. Cheltuieli anticipate curente	350		
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	2 083 601	2 110 532 0
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	0	0
IV. Numerar și documente bănești	410	1 486 371	2 900 156
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	18 421 836	19 778 994 0
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	19 017 450	21 005 220 0

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	5400	5400
	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	5400 0	5400 0
	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	0	0
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	x	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	17 067 509	15 223 149
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	3 697 669
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	17 067 509 0	18 920 818 0
	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	17 072 909 0	18 926 218 0
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	1 142 500	1 212 500
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	510 500	510 500
	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	510 500	510 500
	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	1 653 000 0	1 723 000 0

E. DATORII CURENTE			
1. Credite bancare pe termen scurt	710		
2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	9200	
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	9200	
3. Datorii comerciale curente	730	29547	59073
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	15429	10555
6. Datorii față de personal	760	62844	62843
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	23697	23698
8. Datorii față de buget	780	150824	199833
9. Datorii față de proprietari	790		
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	291541	356002
		0	0
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		0
			0
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	19017450	21005220
		0	0

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
 de la 01.01 pînă la 31.12. 2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	15 123 199	14 000 983
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	15 123 199	14 000 983
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		
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	9 929 881	10 436 410
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	9 929 881	10 436 410
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	5 193 318 0	6 564 573 0
Alte venituri din activitatea operațională	040	13 748	15 270
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	1 956 467	1 964 232
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	230 293	181 071
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	3 020 306 0	4 434 540 0
Venituri financiare, total	090	271 855	36 580
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	12 000	
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	259 855	36 580
Cheltuieli financiare, total	100	82 421	269 618
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		
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	517	
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	81 904	269 618
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	189 434 0	(233 038) 0
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	0	0
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	189 434 0	(233 038) 0
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	3 209 440 0	4 201 502 0
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	391 615	503 833
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	2 818 125 0	3 697 669 0

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 1 ianuarie pînă la 31 decembrie 2023

Nr. d/o	Indicatori	Co d rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	5400			5400 0
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	() 0
	3. Capital neînregistrat	030				0
	4. Capital retras	040	()	()	()	() 0
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				0
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040+ rd.050)	060	5400 0	0	0	5400 0
II.	Prime de capital	070				0
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				0
	2. Rezerve statutare	090				0
	3. Alte rezerve	100				0
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	0	0	0	0
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x			0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	17067509		1844360	15223149 0
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	3697669		3697669 0
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	() 0
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	0	0	0	0
			17067509	3697669	1844360	18920818
V.	Rezerve din reevaluare	170				0
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	0	0	0	0
			17072909	3697669	1844360	18926218

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2023

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	14 872 685	18 452 893
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	13 686 375	13 240 422
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1 003 321	1 044 739
Dobânzi plătite	040	132 839	192 695
Plata impozitului pe venit	050	384 500	471 615
Alte încasări	060	529 056	400 412
Alte plăți	070	549 823	768 962
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	0	0
		2644 883	3134 872
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
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	1500 000	1579 845
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1527 500	1519 845
Dividende plătite	170	1762 000	1733 700
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	0	0
		(1789500)	(1672 900)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	0	0
		855 383	1293 714
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(44 420)	(48 187)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	675 408	1486 371
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1486 371	0
			2900 156