

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: ICS Farmina SRL

Cod CUIÎO: 37526576

Cod IDNO: 1002600010549

Sediul:

MD: 2044

Raionul(municipiul): 106, DDE RASCANI

Cod CUATM: 0140, SEC.CIOCANA

Strada: Moldova, str. Ciocana 8/1

Activitatea principală: G4646, Comerț cu ridicata al produselor farmaceutice

Forma de proprietate: 24, Proprietatea cetățenilor străni, a persoanelor juridice și a persoanelor fără cetățenie

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 022421688

WEB:

E-mail: ggutan@actavis.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Caciur Inessa Nicolai Tel. 069126101

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 62 persoane. Confirmați lipsa salariaților

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\* Caciur Inessa Nicolai

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>ACTIV</b>			
A.	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	113545	
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	149477	238284
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	36824	159760
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	73743	50060
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	38910	28464
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	<b>Total imobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	263022	238284

**II. Imobilizări corporale**

1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070	33277	33277
3. Mijloace fixe, total	080	12867795	12848330
din care:			
3.1. clădiri	081	11404176	10907364
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	510760	1214070
3.4. mijloace de transport	084	846918	651486
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	105941	75410
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	275367	
<b>Total imobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	13176439	12881607
<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> (rd.140 + rd.150)	160		
<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>			
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		
<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b> (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220		
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	13439461	13119891
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. Stocuri</b>			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	106989	152556
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	39870488	46264305
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	8482462	2014834

**Total stocuri**

(rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)

290

48459939

48431695

**II. Creanțe curente și alte active circulante**

1. Creanțe comerciale curente

300

21955725

25374142

2. Creanțe ale părților afiliate curente

310

inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare

311

3. Creanțe ale bugetului

320

202386

26623

4. Creanțele ale personalului

330

42705

98955

5. Alte creanțe curente

340

148098

75380

6. Cheltuieli anticipate curente

350

885387

918202

7. Alte active circulante

360

1450212

1289321

**Total creanțe curente și alte active circulante**

(rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)

370

24684513

27782623

**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

425065

628563

**TOTAL ACTIVE CIRCULANTE**

(rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)

420

73569517

76842881

**TOTAL ACTIVE**

(rd.230 + rd.420)

430

87008978

89962772

**PASIV**

C.

**CAPITAL PROPRIU**

**I. Capital social și neînregistrat**

1. Capital social

440

1949062

1949062

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

1949062

1949062

**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	-322872
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		17302742
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	2601906
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		17302742
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600		
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	610		
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620		19251804
	<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		
D.	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		6500000
	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> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700		6500000
E.	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		26876581
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	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		
	3. Datorii comerciale curente	730		33729783
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750		80405
	6. Datorii față de personal	760		3938
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		126098
	8. Datorii față de buget	780		164393
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810		275976
	<b>TOTAL DATORII CURENTE</b> (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820		61257174

PROVIZIOANE				
F.	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> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880		87008978	89962772

### 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	203010089	209657942
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	203010089	209657942
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	187035415	190350063
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	187035415	190350063
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		
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	030	15974674	19307879
Alte venituri din activitatea operațională	040	3900852	2340213
Cheltuieli de distribuire	050	5091494	5780074
Cheltuieli administrative	060	7139528	7593256
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	4512172	1923768
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)</b> (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	3132332	6350994
Venituri financiare, total	090	2427458	2953442
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	7483	9851
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		9851
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095		

Промотр декларация   Declarația electronică inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096	https://declaratie-electronica.fisc.md/ru/declaration/22000177?print=1	
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	2419975	2943591
Cheltuieli financiare, total	100	5022335	6200529
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	2525061	3585799
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	2497274	2614730
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b> (rd.090 - rd.100)	110	-2594877	-3247087
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> (rd.110 + rd.140)	150	-2594877	-3247087
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)	160	537455	3103907
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	172429	502001
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)	180	365026	2601906

## 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	1949062			1949062
	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> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	1949062			1949062
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> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				

Profit (pierdere)						
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			322872	-322872
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130		17302742			17302742
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		2601906		2601906
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( )	( )	( )	( )
<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		17302742	2601906	322872	19581776
V. <b>Rezerve din reevaluare</b>	170					
VI. <b>Alte elemente de capital propriu</b>	180					
<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190		19251804	2601906	322872	21530838

### 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	156324393	157726911
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	136175721	130696475
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	5102395	5944208
Dobînzi plătite	040	2525061	3585799
Plata impozitului pe venit	050	215210	143323
Alte încasări	060	3054759	2264324
Alte plăți	070	16517768	17015987
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-1157003	2605443
<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	7483	9851
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130	71282	
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	78765	9851
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	27447857	7561759
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	27911268	9513340
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		147778

Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-463411	-1803803
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-1541649	811491
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-756385	-607993
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	2723099	425065
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	425065	628563

## Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

-  Пояснительная записка Farmina 2023.pdf
-  Отчет руководства Farmina SRL S.R.L. pentru A2023.pdf
-  22.05.2024 Raportul Auditorului Farmina SRL S.R.L. pentru SF A2023-1.pdf