

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: "INVITRO DIAGNOSTICS" S.R.L.

Cod CUIÎO: 40979206

Cod IDNO: 1014600016650

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 102, DDF CENTRU

Cod CUATM: 0130, SEC.CENTRU

Strada: N. Testemiteanu nr.19 bl.1

Activitatea principală: Q8690, Alte activitati referitoare la sanatatea umana

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37322903996

WEB: invitro.md

E-mail: msarioglo@invitro.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Sarioglo Maria Tel. 062199918

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 229 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Balanuta Marin

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2025

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		680056
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	2630610	2105106
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	292390	210380
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	707400	679561

2.4. alte imobilizări necorporale	024	1630820	1215165
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		3000278
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	2630610	5785440
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	59306322	62141739
din care:			
3.1. clădiri	081	1255886	3217783
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	52096627	52681679
3.4. mijloace de transport	084	948301	471865
3.5. inventar și mobilier	085	5005508	5770412
3.6. alte mijloace fixe	086		
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	29054	766642
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	59335376	62908381
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:			
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		
Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160		
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	61965986	68693821
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	27655294	29139206
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	244575	488368
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	27899869	29627574
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	2052555	1656050
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	553967	10764
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	2784	2784
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	268208	274114
	7. Alte active circulante	360	2067552	1693163
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	4945066	3636875
	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	15377976	9168245
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	48222911	42432694

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	110188897	111126515
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	24318033	36206964
	2. Capital nevărsat	450	(-1148)	()
	3. Capital neînregistrat	460		7921
	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	24316885	36214885
	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	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	74300727	5000000
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	82777169
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(-30420000)
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	74300727	57357169
	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	98617612	93572054
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	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		
	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		
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	din care:	721		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	2318060	3646173
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	900023	1586441
	6. Datorii față de personal	760	5897985	7175835
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	1412735	1716829
	8. Datorii față de buget	780	74866	2046523
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	967616	1382660
	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	11571285	17554461
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	110188897	111126515

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	339806886	431465716
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor			
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	339806886	431465716
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	159873692	174352714
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	159873692	174352714
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	179933194	257113002
Alte venituri din activitatea operațională	040	45026	261306
Cheltuieli de distribuire	050	66252801	73337125
Cheltuieli administrative	060	17119355	16635824
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	410433	1062734
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	96195631	166338625
Venituri financiare, total	090	49458	448746
din care:	091		
venituri din interese de participare			
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	49458	448746
Cheltuieli financiare, total	100	72241952	72801183
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	72209566	
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	32386	78577
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-72192494	-72352437
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	1130390	335388
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	700358	124150
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	430032	211238
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-71762462	-72141199
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	24433169	94197426
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	1944387	11420257
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	22488782	82777169

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

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	24318033	11888931		36206964
	2. Capital nevărsat	020	(-1148)	(-11888931)	(-11890079)	(0)
	3. Capital neînregistrat	030		11898000	11890079	7921
	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	24316885	11898000	0	36214885
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			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	74300727		69300727	5000000
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	82777169		82777169
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(-30420000)	()	(-30420000)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	74300727	52357169	69300727	57357169
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	98617612	64255169	69300727	93572054

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	339707288	431741761
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	204234843	212646368
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	93089326	90213941
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	2340286	9000000
Alte încasări	060	471072	591321
Alte plăți	070	21049475	22125538
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	19464430	98347235
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	856390	315888
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	7324147	17416073

Dobânzi încasate	110	23986	362985
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	-6443771	-16737200
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170	2500000	99720727
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		11898000
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-2500000	-87822727
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	10520659	-6212692
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-2073	2961
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	4859390	15377976
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	15377976	9168245

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Raportul financiar Invitro Diagnostics_2025.semnat.pdf



Raportul Conducerii_Invitro_A2025.semnat.pdf



Nota explicativa Invitro_A2025.semnat.pdf