

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: FABRICA DE UNT DIN FLORESTI S.A.

Cod CUIÎO: 459075

Cod IDNO: 1003607011922

Sediul:

MD: 111

Raionul(municipiul): 259, DDF FLORESTI

Cod CUATM: 4561, S.VARVAREUCA

Strada:

Activitatea principală: C1051, Fabricarea produselor lactate si a brinzeturilor

Forma de proprietate: 16, Proprietate colectivă

Forma organizatorico-juridică: 500, Societățile pe acțiuni

Date de contact:

Telefon: +37325022134

WEB:

E-mail: promilk_md@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) TERZI LUDMILA Tel. 079020422

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 266 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* TERZI LUDMILA

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
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	98022	98022
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	27282	15157
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	0	

2.4. alte immobilizări necorporale	024	27282	15157
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale	040		
Total immobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	125304	113179
II. Immobilizări corporale			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060	614127	247285
2. Terenuri	070	65409	65409
3. Mijloace fixe, total	080	25285579	37140971
din care:			
3.1. clădiri	081	3318705	2314834
3.2. construcții speciale	082	83489	75232
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	20556823	32264858
3.4. mijloace de transport	084	1236165	2428557
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	90397	57490
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice immobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	120	5035038	0
Total immobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	31000153	37453665
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	1327000	1857000
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	10293957	10293957
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	10293957	10293957
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	11620957	12150957
IV. Creanțe pe termen lung și alte active immobilizate			
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	42746414	49717801
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	9238262	6851284
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	940438	3067219
	4. Produse și mărfuri	270	9814647	17682870
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	792498	2576079
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	20785845	30177452
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	17180194	11779336
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320		
	4. Creanțele ale personalului	330	18532	11260
	5. Alte creanțe curente	340	0	
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	82857	108188
	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	17281583	11898784
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	875000	680000
	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	875000	680000
	IV. Numerar și documente bănești	410	27659270	32151227
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	66601698	74907463

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	109348112	124625264
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	4544900	4544900
	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	4544900	4544900
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	10319222	10319222
	2. Rezerve statutare	520	26618345	26618345
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	36937567	36937567
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-9094
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	47451155	47451155
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	12009387
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	47451155	59451448
	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	88933622	100933915
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	2533950	6415759
	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	2797260	4858657
	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	5331210	11274416
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	2122086	1802619
	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	8585227	5860262
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750		
	6. Datorii față de personal	760	2014621	2210478
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	1222444	1402933
	8. Datorii față de buget	780	1138902	1140641
	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	15083280	12416933
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
F.	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	109348112	124625264

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	242349299	241961560
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	242220058	241825240
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	22867	27766
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	106374	108554
Costul vânzărilor, total	020	191759688	189286090
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	191011942	188413750
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	22768	0
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026	724978	872340
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	50589611	52675470
Alte venituri din activitatea operațională	040	437869	967962
Cheltuieli de distribuire	050	28096552	29444201
Cheltuieli administrative	060	8073960	8450794
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	532108	75546
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	14324860	15672891
Venituri financiare, total	090	2425674	1024570
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	207562	137310
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	2218112	887260

Cheltuieli financiare, total	100	1300385	3000913
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	929	334206
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	1299456	2666707
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	1125289	-1976343
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	18160	161833
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	3724	63317
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	14436	98516
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	1139725	-1877827
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	15464585	13795064
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	1932044	1785677
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	13532541	12009387

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	4544900			4544900
	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	4544900			4544900
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	10319222			10319222
	2. Rezerve statutare	090	26618345			26618345

	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	36937567			36937567
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		9094	-9094
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	47451155			47451155
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	12009387		12009387
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	47451155	12009387	9094	59451448
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	88933622	12009387	9094	100933915

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	258942140	259408150
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	198728228	184715709
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	34736491	38797952
Dobînzi plătite	040	165143	639076
Plata impozitului pe venit	050	3991123	5008625
Alte încasări	060	0	2763286
Alte plăți	070	12586547	3212666
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	8734608	29797408
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	6000	40000
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	5463498	19458192
Dobînzi încasate	110	207562	137310
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		

Alte încasări (plăți)	130	0	
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-5249936	-19280882
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	5026172	6034136
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	784692	2039532
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	-4736640	-9462498
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-495160	-5467894
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	2989512	5048632
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	592054	-556675
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	24077704	27659270
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	27659270	32151227

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

 Opinia audit 2023 Fabrica de unt din Floresti.semnat.pdf

 Nota explicativa.pdf

 Opinia audit 2023 Fabrica de unt din Floresti.semnat.pdf