

SITUAȚIILE FINANCIARE
pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: FABRICA DE UNT DIN FLORESTI S.A.

Cod CUIFO: 459075

Cod IDNO: 1003607011922

Cod poștal: 111

Cod CUATM (Raionul): 4545000, S.VARVAREUCA

Strada:



Activitatea principală: C1051, Fabricarea produselor lactate și a brânzeturilor

Forma proprietate: 16, Proprietate colectivă

Forma organizatorico-juridică: 500, Societăți pe acțiuni

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

Persoana (Administrator) responsabilă de semnarea situațiilor financiare: TERZI LUDMILA

Link: <https://depozitar.statistica.md/search/financial-statement/fa71f9be-5361-452f-a500-53342643299f>

Unitatea de măsură lei

BILANȚUL
la 31.12.2023

| 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 | | | |
| | Imobilizări necorporale în curs de execuție | 010 | 98 022 | 98 022 |
| | Imobilizări necorporale în exploatare, total | 020 | 27 282 | 15 157 |
| | concesiuni, licențe și mărci | 021 | | |
| | drepturi de autor și titluri de protecție | 022 | | |
| | programe informatice | 023 | | |
| | alte imobilizări necorporale | 024 | 27 282 | 15 157 |
| | Fond comercial | 030 | | |
| | Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale | 040 | | |
| | Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040) | 050 | 125 304 | 113 179 |
| | II. Imobilizări corporale | | | |
| | Imobilizări corporale în curs de execuție) | 060 | 614 127 | 247 285 |
| | Terenuri | 070 | 65 409 | 65 409 |
| | Mijloace fixe, total | 080 | 25 285 579 | 37 140 971 |
| | clădiri | 081 | 3 318 705 | 2 314 834 |
| | construcții speciale | 082 | 83 489 | 75 232 |
| | mașini, utilaje și instalații tehnice | 083 | 20 556 823 | 32 264 858 |
| | mijloace de transport | 084 | 1 236 165 | 2 428 557 |
| | inventar și mobilier | 085 | | |
| | alte mijloace fixe | 086 | 90 397 | 57 490 |

| Nr.cpt | Indicatori | Cod rd. | Sold la | |
|----------|---|---------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | Începutul perioadei de gestiune | Sfârșitul perioadei de gestiune |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | Resurse minerale | 090 | | |
| | Active biologice imobilizate | 100 | | |
| | Investiții imobiliare | 110 | | |
| | Avansuri acordate pentru imobilizări corporale | 120 | 5 035 038 | |
| | Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120) | 130 | 31 000 153 | 37 453 665 |
| | III. Investiții financiare pe termen lung | | | |
| | Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate | 140 | 1 327 000 | 1 857 000 |
| | Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total | 150 | 10 293 957 | 10 293 957 |
| | acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate | 151 | 10 293 957 | 10 293 957 |
| | împrumuturi acordate părților afiliate | 152 | | |
| | împrumuturi acordate aferente intereselor de participare | 153 | | |
| | alte investiții financiare | 154 | | |
| | Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150) | 160 | 11 620 957 | 12 150 957 |
| | IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate | | | |
| | Creanțe comerciale pe termen lung | 170 | | |
| | Creanțe ale părților afiliate pe termen lung | 180 | | |
| | inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare | 181 | | |
| | Alte creanțe pe termen lung | 190 | | |
| | Cheltuieli anticipate pe termen lung | 200 | | |
| | 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 | 42 746 414 | 49 717 801 |
| B | ACTIVE CIRCULANTE | | | |
| | I. Stocuri | | | |
| | Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată | 240 | 9 238 262 | 6 851 284 |
| | Active biologice circulante | 250 | | |
| | Producția în curs de execuție | 260 | 940 438 | 3 067 219 |
| | Produse și mărfuri | 270 | 9 814 647 | 17 682 870 |
| | Avansuri acordate pentru stocuri | 280 | 792 498 | 2 576 079 |
| | Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280) | 290 | 20 785 845 | 30 177 452 |
| | II. Creanțe curente și alte active circulante | | | |

| Nr.cpt | Indicatori | Cod rd. | Sold la | |
|----------|---|---------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | Începutul perioadei de gestiune | Sfârșitul perioadei de gestiune |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | Creanțe comerciale curente | 300 | 17 180 194 | 11 779 336 |
| | Creanțe ale părților afiliate curente | 310 | | |
| | inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare | 311 | | |
| | Creanțe ale bugetului | 320 | | |
| | Creanțele ale personalului | 330 | 18 532 | 11 260 |
| | Alte creanțe curente | 340 | | |
| | Cheltuieli anticipate curente | 350 | 82 857 | 108 188 |
| | 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 | 17 281 583 | 11 898 784 |
| | III. Investiții financiare curente | | | |
| | Investiții financiare curente în părți neafiliate | 380 | 875 000 | 680 000 |
| | Investiții financiare curente în părți afiliate, total | 390 | | |
| | acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate | 391 | | |
| | împrumuturi acordate părților afiliate | 392 | | |
| | împrumuturi acordate aferente intereselor de participare | 393 | | |
| | alte investiții financiare în părți afiliate | 394 | | |
| | Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390) | 400 | 875 000 | 680 000 |
| | Numerar și documente bănești | 410 | 27 659 270 | 32 151 227 |
| | TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410) | 420 | 66 601 698 | 74 907 463 |
| | TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420) | 430 | 109 348 112 | 124 625 264 |
| | PASIV | | | |
| C | CAPITAL PROPRIU | | | |
| | I. Capital social și neînregistrat | | | |
| | Capital social | 440 | 4 544 900 | 4 544 900 |
| | Capital nevărsat | 450 | | |
| | Capital neînregistrat | 460 | | |
| | Capital retras | 470 | | |
| | 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 | 4 544 900 | 4 544 900 |
| | Prime de capital | 500 | | |
| | III. Rezerve | | | |
| | Capital de rezervă | 510 | 10 319 222 | 10 319 222 |
| | Rezerve statutare | 520 | 26 618 345 | 26 618 345 |
| | Alte rezerve | 530 | | |
| | Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530) | 540 | 36 937 567 | 36 937 567 |
| | IV. Profit (pierdere) | | | |

| Nr.cpt | Indicatori | Cod rd. | Sold la | |
|----------|--|---------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | Începutul perioadei de gestiune | Sfârșitul perioadei de gestiune |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | Corecții ale rezultatelor anilor precedenți | 550 | | -9 094 |
| | Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți | 560 | 47 451 155 | 47 451 155 |
| | Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 570 | | 12 009 387 |
| | Profit utilizat al perioadei de gestiune | 580 | | |
| | Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580) | 590 | 47 451 155 | 59 451 448 |
| | Rezerve din reevaluare | 600 | | |
| | Alte elemente de capital propriu | 610 | | |
| | TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610) | 620 | 88 933 622 | 100 933 915 |
| D | DATORII PE TERMEN LUNG | | | |
| | Credite bancare pe termen lung | 630 | 2 533 950 | 6 415 759 |
| | Împrumuturi pe termen lung | 640 | | |
| | împrumuturi din emisiunea de obligațiuni | 641 | | |
| | inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile | 642 | | |
| | alte împrumuturi pe termen lung | 643 | | |
| | Datorii comerciale pe termen lung | 650 | | |
| | Datorii față de părțile afiliate pe termen lung | 660 | | |
| | inclusiv: datorii aferente intereselor de participare | 661 | | |
| | Avansuri primite pe termen lung | 670 | | |
| | Venituri anticipate pe termen lung | 680 | 2 797 260 | 4 858 657 |
| | 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 | 5 331 210 | 11 274 416 |
| E | DATORII CURENTE | | | |
| | Credite bancare pe termen scurt | 710 | 2 122 086 | 1 802 619 |
| | Împrumuturi pe termen scurt, total | 720 | | |
| | împrumuturi din emisiunea de obligațiuni | 721 | | |
| | inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile | 722 | | |
| | alte împrumuturi pe termen scurt | 723 | | |
| | Datorii comerciale curente | 730 | 8 585 227 | 5 860 262 |
| | Datorii față de părțile afiliate curente | 740 | | |
| | inclusiv: datorii aferente intereselor de participare | 741 | | |
| | inclusiv: datorii aferente intereselor de participare | 741 | | |
| | Avansuri primite curente | 750 | | |
| | Datorii față de personal | 760 | 2 014 621 | 2 210 478 |

| Nr.cpt | Indicatori | Cod rd. | Sold la | |
|----------|---|---------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | Începutul perioadei de gestiune | Sfârșitul perioadei de gestiune |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | Datorii privind asigurările sociale și medicale | 770 | 1 222 444 | 1 402 933 |
| | Datorii față de buget | 780 | 1 138 902 | 1 140 641 |
| | Datorii față de proprietari | 790 | | |
| | Venituri anticipate curente | 800 | | |
| | 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 | 15 083 280 | 12 416 933 |
| F | PROVIZIOANE | | | |
| | Provizioane pentru beneficiile angajaților | 830 | | |
| | Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientșilor | 840 | | |
| | Provizioane pentru impozite | 850 | | |
| | 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 | 109 348 112 | 124 625 264 |

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

| Indicatori | Cod rd. | Perioada de gestiune | |
|---|---------|----------------------|-------------|
| | | precedentă | curentă |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Venituri din vânzări, total | 010 | 242 349 299 | 241 961 560 |
| din care: venituri din vânzarea produselor și mărfurilor | 011 | 242 220 058 | 241 825 240 |
| venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor | 012 | 22 867 | 27 766 |
| venituri din contracte de construcție | 013 | | |
| venituri din contracte de leasing | 014 | | |
| venituri din contracte de microfinanțare | 015 | | |
| alte venituri din vânzări | 016 | 106 374 | 108 554 |
| Costul vânzărilor, total | 020 | 191 759 688 | 189 286 090 |
| din care: valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute | 021 | 191 011 942 | 188 413 750 |
| costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților | 022 | 22 768 | |
| costuri aferente contractelor de construcție | 023 | | |
| costuri aferente contractelor de leasing | 024 | | |
| costuri aferente contractelor de microfinanțare | 025 | | |
| alte costuri aferente vânzărilor | 026 | 724 978 | 872 340 |
| Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020) | 030 | 50 589 611 | 52 675 470 |

| Indicatori | Cod rd. | Perioada de gestiune | |
|--|---------|----------------------|------------|
| | | precedentă | curentă |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Alte venituri din activitatea operațională | 040 | 437 869 | 967 962 |
| Cheltuieli de distribuire | 050 | 28 096 552 | 29 444 201 |
| Cheltuieli administrative | 060 | 8 073 960 | 8 450 794 |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională | 070 | 532 108 | 75 546 |
| Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070) | 080 | 14 324 860 | 15 672 891 |
| Venituri financiare, total | 090 | 2 425 674 | 1 024 570 |
| din care: venituri din interese de participare | 091 | | |
| inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate | 092 | | |
| venituri din dobânzi | 093 | 207 562 | 137 310 |
| 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 | 2 218 112 | 887 260 |
| Cheltuieli financiare, total | 100 | 1 300 385 | 3 000 913 |
| din care: cheltuieli privind dobânzile | 101 | 929 | 334 206 |
| 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 | 1 299 456 | 2 666 707 |
| Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100) | 110 | 1 125 289 | -1 976 343 |
| Venituri cu active imobilizate și excepționale | 120 | 18 160 | 161 833 |
| Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale | 130 | 3 724 | 63 317 |
| Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130) | 140 | 14 436 | 98 516 |
| Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140) | 150 | 1 139 725 | -1 877 827 |
| Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150) | 160 | 15 464 585 | 13 795 064 |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit | 170 | 1 932 044 | 1 785 677 |
| Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170) | 180 | 13 532 541 | 12 009 387 |

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

| 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 |
| | Capital social și | | | | | |

| 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 | neînregistrat | | | | | |
| | Capital social | 010 | 4 544 900 | | | 4 544 900 |
| | Capital nevărsat | 020 | | | | |
| | Capital neînregistrat | 030 | | | | |
| | Capital retras | 040 | | | | |
| | 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 | 4 544 900 | | | 4 544 900 |
| II | Prime de capital | 070 | | | | |
| III | Rezerve | | | | | |
| | Capital de rezervă | 080 | 10 319 222 | | | 10 319 222 |
| | Rezerve statutare | 090 | 26 618 345 | | | 26 618 345 |
| | Alte rezerve | 100 | | | | |
| | Total rezerve (rd. 080 + rd.090 + rd. 100) | 110 | 36 937 567 | | | 36 937 567 |
| IV | Profit (pierdere) | | | | | |
| | Corecții ale rezultatelor anilor precedenți | 120 | | | 9 094 | -9 094 |
| | Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți | 130 | 47 451 155 | | | 47 451 155 |
| | Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 140 | | 12 009 387 | | 12 009 387 |
| | Profit utilizat al perioadei de gestiune | 150 | | | | |
| | Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd. 150) | 160 | 47 451 155 | 12 009 387 | 9 094 | 59 451 448 |
| | 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 | 88 933 622 | 12 009 387 | 9 094 | 100 933 915 |

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

| Indicatori | Cod rd. | Perioada de gestiune | |
|--|---------|----------------------|-------------|
| | | precedentă | curentă |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Fluxuri de numerar din activitatea operațională | | | |
| Încasări din vânzări | 010 | 258 942 140 | 259 408 150 |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate | 020 | 198 728 228 | 184 715 709 |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală | 030 | 34 736 491 | 38 797 952 |
| Dobânzi plătite | 040 | 165 143 | 639 076 |
| Plata impozitului pe venit | 050 | 3 991 123 | 5 008 625 |
| Alte încasări | 060 | | 2 763 286 |
| Alte plăți | 070 | 12 586 547 | 3 212 666 |
| Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070) | 080 | 8 734 608 | 29 797 408 |
| Fluxuri de numerar din activitatea de investiții | | | |
| Încasări din vânzarea activelor imobilizate | 090 | 6 000 | 40 000 |
| Plăți aferente intrărilor de active imobilizate | 100 | 5 463 498 | 19 458 192 |
| Dobânzi încasate | 110 | 207 562 | 137 310 |
| 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 | -5 249 936 | -19 280 882 |
| Fluxuri de numerar din activitatea financiară | | | |
| Încasări sub formă de credite și împrumuturi | 150 | 5 026 172 | 6 034 136 |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor | 160 | 784 692 | 2 039 532 |
| Dividende plătite | 170 | | |
| inclusiv: dividende plătite nerezidenților | 171 | | |
| Încasări din operațiuni de capital | 180 | | |
| Alte încasări (plăți) | 190 | -4 736 640 | -9 462 498 |
| Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd. 150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190) | 200 | -495 160 | -5 467 894 |
| Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd. 200) | 210 | 2 989 512 | 5 048 632 |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile) | 220 | 592 054 | -556 675 |
| Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune | 230 | 24 077 704 | 27 659 270 |
| Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230) | 240 | 27 659 270 | 32 151 227 |