

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

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:** 194 persoane.**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*** TERZI LUDMILA

Unitatea de măsură: leu

BILANȚULla 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	0	0
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	78993	64999
	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	39649

2.4. alte immobilizări necorporale	024	78993	25350
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale	040		
Total immobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	78993	64999
II. Immobilizări corporale			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060	673237	2997381
2. Terenuri	070	65409	65409
3. Mijloace fixe, total	080	38276766	42216201
din care:			
3.1. clădiri	081	2212783	1857552
3.2. construcții speciale	082	67811	60866
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	32115545	34899125
3.4. mijloace de transport	084	3840921	5371676
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	39706	26982
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice immobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	120	1357381	0
Total immobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	40372793	45278991
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	0	0
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	10293957	10293957
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	50745743	55637947
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	9609968	6669936
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	2738771	2753457
	4. Produse și mărfuri	270	13186508	12872012
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	2957877	2930824
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	28493124	25226229
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	11823838	14092541
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	1146892	1319226
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		0
	3. Creanțe ale bugetului	320	305311	510277
	4. Creanțele ale personalului	330	25553	15364
	5. Alte creanțe curente	340	218589	21391
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	105292	94607
	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	13625475	16053406
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	14102000	15960000
	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	14102000	15960000
	IV. Numerar și documente bănești	410	14685772	15418380
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	70906371	72658015

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	121652114	128295962
	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
C.	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	84724
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	62173979	60805323
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	7393930
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	62173979	68283977
	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	103656446	109766444
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	0	0
	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	8506271	7403884
	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	8506271	7403884
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	0	0
	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	4425996	6142074
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	629222	122009
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750		223289
	6. Datorii față de personal	760	2572572	2779728
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	1357030	1344407
	8. Datorii față de buget	780	504577	514127
	9. Datorii față de proprietari	790		0
	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	9489397	11125634
	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	121652114	128295962

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune
------------	---------	----------------------

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	245091685	254545702
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	244908764	254448890
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	72182	62210
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	110739	34602
Costul vânzărilor, total	020	201894382	205777119
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	201024930	205749768
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	33999	27351
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026	835453	0
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	43197303	48768583
Alte venituri din activitatea operațională	040	1655653	1300213
Cheltuieli de distribuire	050	32677328	33590631
Cheltuieli administrative	060	9012155	9433675
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	79026	438167
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	3084447	6606323
Venituri financiare, total	090	635497	793187
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	358235	229192
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095		0
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	277262	563995

Cheltuieli financiare, total	100	593546	233428
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	229220	0
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	364326	233428
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	41951	559759
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	150000	1363771
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	78585	127660
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	71415	1236111
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	113366	1795870
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	3197813	8402193
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	460500	1008263
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	2737313	7393930

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

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	84724		84724
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	62173979		1368656	60805323
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	7393930		7393930
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	62173979	7478654	1368656	68283977
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	103656446	7478654	1368656	109766444

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2025 pînă 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	261863049	269051526
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	199495885	193747770
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	43682684	45427469
Dobînzi plătite	040	229220	
Plata impozitului pe venit	050	4207617	856905
Alte încasări	060	6475768	2246725
Alte plăți	070	6083268	8687436
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	14640143	22578671
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	135000	191095
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	7976875	10749774
Dobînzi încasate	110	358235	229192
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		

Alte încasări (plăți)	130	-16300000	-10070000
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-23783640	-20399487
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	0	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	8131795	
Dividende plătite	170		1286837
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		0
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-8131795	-1286837
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-17275292	892347
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-190163	-159739
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	32151227	14685772
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	14685772	15418380

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Raport de Audit 2025.semnat.pdf



Raportul Conducerii.pdf



Nota Explicativa.pdf