

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea: LACTIS S.A.
Cod CUIÎO: 03947208
Cod IDNO: 1003602151429

Sediul:
MD: 5600
Raionul(municipiul): 279, DDF RISCANI
Cod CUATM: 7101, OR.RISCANI
Strada: VI. Komarov nr.73

Activitatea principală: C1051, Fabricarea produselor lactate si a brinzeturilor
Forma de proprietate: 16, Proprietate colectivă
Forma organizatorico-juridică: 520, Societăți pe acțiuni de tip deschis

Date de contact:
Telefon: 025624544
WEB:
E-mail: capustinscaia@mail.ru
Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) CAPUSTINSCAIA T.L. Tel. 025624544

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 203 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* CAPUSTINSCAIA T.L.

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2024

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		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		

3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050		
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	660431	648909
2. Terenuri	070	107138	216229
3. Mijloace fixe, total	080	33524932	36385635
din care:			
3.1. clădiri	081	10589230	10086174
3.2. construcții speciale	082	396239	363446
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	16214657	15739857
3.4. mijloace de transport	084	6231282	10018798
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	93524	177360
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	34292501	37250773
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	41350	41350
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	656120	656120
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	656120	656120
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	697470	697470
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	34989971	37948243
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	10377860	10335746
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	22704933	42552810
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	33082793	52888556
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	27464556	9719286
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	7551822	9831364
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	3417957	2483104
	6. Cheltuieli anticipate curente	350		
	7. Alte active circulante	360	48791	65065
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	38483126	22098819
	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	3165628	3355547
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	74731547	78342922
	TOTAL ACTIVE	430	109721518	116291165

	(rd.230 + rd.420)			
	P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	6380000	6380000
	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	6380000	6380000
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	2341052	2873541
	2. Rezerve statutare	520	42460614	52477500
	3. Alte rezerve	530	1896672	1896672
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	46698338	57247713
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	10649787	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	16850684
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	10649787	16850684
	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	63728125	80478397
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	9800000	12139778
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	20400000	18431602
	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	20400000	18431602
	3. Datorii comerciale curente	730	10537792	1666098
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750		
	6. Datorii față de personal	760	2160965	2419553
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	737180	913179
	8. Datorii față de buget	780	2235150	33169
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	122306	209389
	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	45993393	35812768
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	109721518	116291165

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 2

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

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	359959993	371163418
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	359959993	371163418
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	312954729	329001907
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	312954729	329001907
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		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	47005264	42161511
Alte venituri din activitatea operațională	040	6631975	7679921
Cheltuieli de distribuire	050	14148379	16135910
Cheltuieli administrative	060	5029022	5800730
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	21124876	8879997
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	13334962	19024795
Venituri financiare, total	090	1011172	658952
din care:			
venituri din interese de participare	091		
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	12800	
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097	81557	
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		18655
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	916815	640297

Cheltuieli financiare, total	100	629132	964777
din care:	101		
cheltuieli privind dobânzile			
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	629132	964777
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	382040	-305825
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		26683
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		3571
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		23112
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	382040	-282713
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	13717002	18742082
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	3067215	1891398
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	10649787	16850684

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

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	6380000			6380000
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
	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	6380000			6380000
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	2341052	532489		2873541
	2. Rezerve statutare	090	42460614	10117298	100412	52477500

	3. Alte rezerve	100	1896672			1896672
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	46698338	10649787	100412	57247713
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	10649787		10649787	0
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	16850684		16850684
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	10649787	16850684	10649787	16850684
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	63728125	27500471	10750199	80478397

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	351353704	375245736
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	277303906	322054796
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	31939089	39031560
Dobânzi plătite	040	3589123	1091083
Plata impozitului pe venit	050	980000	2100000
Alte încasări	060	19356	427497
Alte plăți	070	19691285	27723438
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	17869657	-16327644
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120	81557	311710
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		

Alte încasări (plăți)	130	22867	22149
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	104424	333859
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	20053800	31500000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	39829135	18160222
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	1982518	3553839
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-17792817	16893617
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	181264	899832
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-395711	-709913
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	3380075	3165628
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	3165628	3355547

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)