

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

**Entitatea:** Distileria Bulboaca SRL

**Cod CUIÎO:** 40965807

**Cod IDNO:** 1014600009096

Sediul:

**MD:** 0

**Raionul(municipiul):** 330, DDF ANENII NOI

**Cod CUATM:** 1014, S.BULBOACA

**Strada:**

**Activitatea principală:** C1101, Distilarea, rafinarea și mixarea băuturilor alcoolice

**Forma de proprietate:** 15, Proprietatea privată

**Forma organizatorico-juridică:** 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

**Telefon:** 068221126

**WEB:**

**E-mail:** office@spiritsltd.com

**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) SVET ALEXANDRU Tel.

**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 60 persoane.

**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*** Soloviov Alexandr

**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

	<b>ACTIV</b>		
<b>A.</b>	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>		
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>		
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	29806	0
2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	22982	125274
din care:			
2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	0	27074
2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	22982	18367
2.3. programe informatice	023	0	0
2.4. alte imobilizări necorporale	024	0	79833
3. Fond comercial	030	0	0
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040	0	0
<b>Total imobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	52788	125274
	<b>II. Imobilizări corporale</b>		
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	4078999	3800292
2. Terenuri	070	0	0
3. Mijloace fixe, total	080	29358101	29388136
din care:			
3.1. clădiri	081	19794651	19294023
3.2. construcții speciale	082	946301	162291
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	7746731	7675034
3.4. mijloace de transport	084	248192	1413363
3.5. inventar și mobilier	085	0	0
3.6. alte mijloace fixe	086	622226	843425
4. Resurse minerale	090	0	0
5. Active biologice imobilizate	100	0	0
6. Investiții imobiliare	110	0	0
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	0	0
<b>Total imobilizări corporale</b>	130	33437100	33188428

	(rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)			
	<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	23995019	30369717
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	115000	125000
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	0	0
	2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152	0	0
	2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153	0	0
	2.4 alte investiții financiare	154	115000	125000
	<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140 + rd.150)	160	24110019	30494717
	<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>			
	1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	0	0
	2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180	0	0
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181	0	0
	3. Alte creanțe pe termen lung	190	0	0
	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	0	0
	5. Alte active imobilizate	210	0	0
	<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b> (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	0	0
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	57599907	63808419
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	40998434	51777897
	2. Active biologice circulante	250	0	0
	3. Producția în curs de execuție	260	93252089	69022254
	4. Produse și mărfuri	270	1009404	4187537
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	0	592246
	<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	135259927	125579934

	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	38839006	53297971
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	0	0
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	0	0
	3. Creanțe ale bugetului	320	3277713	1421504
	4. Creanțele ale personalului	330	173339	412198
	5. Alte creanțe curente	340	132214	0
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	41490	19907
	7. Alte active circulante	360	0	0
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	42463762	55151580
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	0	1203000
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0	0
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391	0	0
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	0	0
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393	0	0
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394	0	0
	<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400	0	1203000
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	3008137	1745895
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	180731826	183680409
	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	238331733	247488828
	<b>P A S I V</b>			
C.	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	6494940	6494940
	2. Capital nevărsat	450	(	(

		)	0	)	0
3. Capital neînregistrat	460		0		0
4. Capital retras	470	(	0	(	0
		)		)	
5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		0		0
<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490		6494940		6494940
<b>II. Prime de capital</b>	500		0		0
<b>III. Rezerve</b>					
1. Capital de rezervă	510		0		0
2. Rezerve statutare	520		3810670		3810670
3. Alte rezerve	530		7479573		7479573
<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		11290243		11290243
<b>IV. Profit (pierdere)</b>					
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X			0
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		148146440		148146440
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X			8926120
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X		(	0
				)	
<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		148146440		157072560
<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600		0		0
<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	610		182402		182402
<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620		166114025		175040145
D. <b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>					
1. Credite bancare pe termen lung	630		0		0
2. Împrumuturi pe termen lung	640		4296088		3252917
din care:					
2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641		0		0

	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642	0	0
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643	4296088	3252917
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	0	0
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661	0	0
	5. Avansuri primite pe termen lung	670	0	0
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680	0	0
	7. Alte datorii pe termen lung	690	0	0
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	4296088	3252917
	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	0	0
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	673646	74646
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722	0	0
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	673646	74646
	3. Datorii comerciale curente	730	49211299	64144800
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	0	0
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	0	0
	5. Avansuri primite curente	750	76573	104296
	6. Datorii față de personal	760	68126	132580
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	171531	205474
	8. Datorii față de buget	780	2703694	545948
	9. Datorii față de proprietari	790	0	0
	10. Venituri anticipate curente	800	0	0
	11. Alte datorii curente	810	15016751	3988022
	<b>TOTAL DATORII CURENTE</b> (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	67921620	69195766
F.	<b>PROVIZIOANE</b>			

1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	0	0
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	840	0	0
3. Provizioane pentru impozite	850	0	0
4. Alte provizioane	860	0	0
<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	0	0
<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	238331733	247488828

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la pînă la

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	179119371	251389890
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	175836547	250519352
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	3282824	870538
venituri din contracte de construcție	013	0	0
venituri din contracte de leasing	014	0	0
venituri din contracte de microfinanțare	015	0	0
alte venituri din vânzări	016	0	0
Costul vânzărilor, total	020	129404380	184818156
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	129404380	184818156
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	0	0
costuri aferente contractelor de construcție	023	0	0
costuri aferente contractelor de leasing	024	0	0
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025	0	0
alte costuri aferente vânzărilor	026	0	0
<b>Profit brut (pierdere brută)</b> (rd.010 - rd.020)	030	49714991	66571734

Alte venituri din activitatea operațională	040	97240	495893
Cheltuieli de distribuire	050	33736424	24305257
Cheltuieli administrative	060	6234869	28640751
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	814197	1981963
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)</b> (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	9026741	12139656
Venituri financiare, total	090	2686058	15543145
din care:			
venituri din interese de participare	091	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	0	0
venituri din dobânzi	093	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094	0	0
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096	0	0
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097	0	0
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098	0	0
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	2686058	15543145
Cheltuieli financiare, total	100	3239484	17383884
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	0	0
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102	0	0
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103	0	0
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	0	0
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	3239484	17383884
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b> (rd.090 - rd.100)	110	-553426	-1840739
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	0	0
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	0	0
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și</b>	140	0	0



<b>excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130)			
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)	150	-553426	-1840739
<b>Profit (pierdere) până la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)	160	8473315	10298917
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	763908	1372797
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)	180	7709407	8926120

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

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
	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	6494940	0	0	6494940
	2. Capital nevărsat	020	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	3. Capital neînregistrat	030	0	0	0	0
I.	4. Capital retras	040	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050	0	0	0	0
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	6494940	0	0	6494940
II.	<b>Prime de capital</b>	070	0	0	0	0
	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080	0	0	0	0
III.	2. Rezerve statutare	090	3810670	0	0	3810670
	3. Alte rezerve	100	7479573	0	0	7479573
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	11290243	0	0	11290243
IV.	<b>Profit (pierdere)</b>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	0	0	0

	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	148146440	0	0	148146440
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	8926120	0	8926120
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	148146440	8926120	0	157072560
V.	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170	0	0	0	0
VI.	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180	182402	0	0	182402
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	166114025	8926120	0	175040145

## 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
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	169230592	246417537
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	146022560	216857516
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	4265496	6772802
Dobînzi plătite	040	0	0
Plata impozitului pe venit	050	873495	822545
Alte încasări	060	2632928	11506505
Alte plăți	070	12444016	30928394
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	8257953	2542785
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	0	0
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	0	0
Dobînzi încasate	110	0	0

Dividende încasate	120	0	0
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	0	0
Alte încasări (plăți)	130	0	0
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	0	0
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	6233646	2327000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	12873331	5070760
Dividende plătite	170	0	0
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	0	0
Încasări din operațiuni de capital	180	0	0
Alte încasări (plăți)	190	0	0
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-6639685	-2743760
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	1618268	-200975
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-710344	-1061267
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	2100213	3008137
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	3008137	1745895

## Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Nota explicativa DISTILERIA BULBOACA 2023.pdf



Raportul conducerii DISTILERIA BULBOACA SRL.pdf



Distileria bulboaca2023.signed.pdf