

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: S.A. JLC
Cod CUIÎO: 458963
Cod IDNO: 1002600005059

Sediul:

MD:
Raionul(municipiul): 103, DDF BOTANICA
Cod CUATM: 0110, SEC.BOTANICA
Strada: Sarmizegetusa nr.90

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: +37322523508

WEB:

E-mail: eaxengor@jlc.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Axengor Elena Tel. 022527167

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 740 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Belan Elena

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		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	1149562	1145182
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	1051156	1082465
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	98406	62717

3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	1149562	1145182
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	5851748	67915572
2. Terenuri	070	11429767	24271128
3. Mijloace fixe, total	080	81925556	78412141
din care:			
3.1. clădiri	081	60053413	53191437
3.2. construcții speciale	082	6664736	6467243
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	9966849	8349214
3.4. mijloace de transport	084	4005933	9198733
3.5. inventar și mobilier	085	527065	454611
3.6. alte mijloace fixe	086	707560	750903
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110	902238	1319432
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	100109309	171918273
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	336849491	336851191
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
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	336849491	336851191
IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	18676500	11238300
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180	9788541	
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	28465041	11238300
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	466573403	521152946
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	28431039	31457419
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	13571313	17529898
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	18372670	27129802
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	60375022	76117119
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	76105879	62469498
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	1356743	11528875
	4. Creanțele ale personalului	330	517420	915621
	5. Alte creanțe curente	340	20373782	6041616
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	447412	696841
	7. Alte active circulante	360	491867	737850
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	99293103	82390301
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți nefiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	1704000	971000
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	1704000	971000
	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	1704000	971000
	IV. Numerar și documente bănești	410	2853303	1795657
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	164225428	161274077
	TOTAL ACTIVE	430	630798831	682427023

	(rd.230 + rd.420)			
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	26899824	57029280
	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	26899824	57029280
	II. Prime de capital	500	22020365	22020365
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	7221304	7221304
	2. Rezerve statutare	520	89627262	89627262
C.	3. Alte rezerve	530	13712664	13712664
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	110561230	110561230
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-64666
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	173804913	173804913
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	694142
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	173804913	174434389
	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	333286332	364045264
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	69548330	64058634
	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		1649876
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	69548330	65708510
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	155331716	151167569
	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	26970723	52864467
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	1246322	1587790
	6. Datorii față de personal	760	12437161	14726367
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	4004016	4999812
	8. Datorii față de buget	780	1678428	1078241
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	1429536	824885
	11. Alte datorii curente	810	24866267	25424118
	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	227964169	252673249
	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	630798831	682427023

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	1183519954	1220340525
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	1182936558	1219737547
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	583396	602978
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	1012281659	1031874586
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	1010486572	1029927722
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	1795087	1946864
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	171238295	188465939
Alte venituri din activitatea operațională	040	42150417	45322097
Cheltuieli de distribuire	050	150370074	166860374
Cheltuieli administrative	060	36319134	43047859
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	4870562	4186655
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	21828942	19693148
Venituri financiare, total	090	1029893	4561698
din care:			
venituri din interese de participare	091	94393	343774
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		
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		208386
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	935500	4009538

Cheltuieli financiare, total	100	22532552	24046905
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	19860830	23409859
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	2671721	637046
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-21502659	-19485207
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	918177	2487827
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	118438	1474747
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	799739	1013080
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-20702920	-18472127
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	1126022	1221021
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	618809	526879
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	507213	694142

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	26899824	30129456		57029280
	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	26899824	30129456		57029280
II.	Prime de capital	070	22020365			22020365
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	7221304			7221304
	2. Rezerve statutare	090	89627262			89627262

	3. Alte rezerve	100	13712664			13712664
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	110561230			110561230
	Profit (pierdere)					
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		64666	-64666
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	173804913			173804913
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	694142		694142
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	173804913	694142	64666	174434389
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180		436198	436198	0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	333286332	31259796	500864	364045264

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la pînă la

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	1220214794	1207525577
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	1086674465	1075027303
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	102624611	112681257
Dobînzi plătite	040	19860830	23300881
Plata impozitului pe venit	050	71014	548914
Alte încasări	060	243457	1266676
Alte plăți	070	12774036	22295290
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-1546705	-25061392
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	404208	1013800
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	6430244	5887270
Dobînzi încasate	110		
Dividende încasate	120		343774
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		

Alte încasări (plăți)	130	409280	-173535
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-5616756	-4703231
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	204935138	161091339
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	196917986	168405973
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		30129620
Alte încasări (plăți)	190		6132119
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	8017152	28947105
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	853691	-817518
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-106	-240128
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1999718	2853303
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	2853303	1795657

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Notele explicative JLC SA 2023.signed.pdf



Raport Conducerii JLC SA 2023.signed.pdf



RAPORT DE AUDIT.pdf