

SITUAȚIILE FINANCIAREpentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025**Entitatea:** LACTIS S.A.
Cod CUIÎO: 03947208
Cod IDNO: 1003602151429

Sediul:

MD:**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:** 207 persoane.**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*** CAPUSTINSCAIA T.L.**Unitatea de măsură: leu****BILANȚUL**la 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		
	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 immobilizări necorporale	024		
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale	040		
Total immobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050		
II. Immobilizări corporale			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060	648909	598504
2. Terenuri	070	216229	216229
3. Mijloace fixe, total	080	36385635	43778871
din care:			
3.1. clădiri	081	10086174	9583119
3.2. construcții speciale	082	363446	330654
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	15739857	25571829
3.4. mijloace de transport	084	10018798	8114185
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	177360	179084
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice immobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	120		
Total immobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	37250773	44593604
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	657330
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	656120	657330
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	698680
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	37948243	45292284
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	10335746	9966043
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	42552810	46179976
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	52888556	56146019
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	9719286	27227968
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	9831364	2132547
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	2483104	492528
	6. Cheltuieli anticipate curente	350		
	7. Alte active circulante	360	65065	48516
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	22098819	29901559
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți nefiliate	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	3355547	3971002
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	78342922	90018580

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	116291165	135310864
	P A S I V			
	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	2873541	3716075
	2. Rezerve statutare	520	52477500	68395551
	3. Alte rezerve	530	1896672	1896672
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	57247713	74008298
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	16850684	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	22544409
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	16850684	22544409
	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	80478397	102932707
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		
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	12139778	5622265
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	18431602	20924136
	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	18431602	20924136
	3. Datorii comerciale curente	730	1666098	1069499
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750		
	6. Datorii față de personal	760	2419553	2659141
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	913179	956566
	8. Datorii față de buget	780	33169	984495
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	209389	162055
	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	35812768	32378157
	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		
F.	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	116291165	135310864

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	371163418	403612612
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	371163418	403612612
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	329001907	356588155
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	329001907	356588155
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	42161511	47024457
Alte venituri din activitatea operațională	040	7679921	8710638
Cheltuieli de distribuire	050	16135910	18183401
Cheltuieli administrative	060	5800730	6453513
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	8879997	5218685
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	19024795	25879496
Venituri financiare, total	090	658952	522167
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		
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	18655	16467
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	640297	505700

Cheltuieli financiare, total	100	964777	1276935
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		21
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	964777	1276914
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-305825	-754768
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	26683	
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	3571	14508
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	23112	-14508
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-282713	-769276
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	18742082	25110220
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	1891398	2565811
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	16850684	22544409

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	6380000			6380000
	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	6380000			6380000
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	2873541	842534		3716075
	2. Rezerve statutare	090	52477500	16008150	90099	68395551

	3. Alte rezerve	100	1896672			1896672
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	57247713	16850684	90099	74008298
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	16850684		16850684	0
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	22544409		22544409
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	16850684	22544409	16850684	22544409
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	80478397	39395093	16940783	102932707

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	375245736	398526273
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	322054796	336017069
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	39031560	43299260
Dobînzi plătite	040	1091083	610054
Plata impozitului pe venit	050	2100000	1365000
Alte încasări	060	427497	469047
Alte plăți	070	27723438	27360627
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-16327644	-9656690
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi încasate	110		
Dividende încasate	120	311710	266448
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		

Alte încasări (plăți)	130	22149	55137
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	333859	321585
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	31500000	12860000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	18160222	17577513
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	3553839	15371001
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	16893617	10653488
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	899832	1318383
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-709913	-702928
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	3165628	3355547
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	3355547	3971002

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Raport audit LACTIS S.A. 2025 SF.semnat.pdf



IMG_20260421_0004.pdf



IMG_20260421_0004.pdf