

Data prezentării 05.04.2024 13:42:59

Anexe la SNC
"Prezentarea situatiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finantelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: S.A. INLAC

Cod CUIÎO: 5916732

Cod IDNO: 1002604000225

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 255, DDF EDINET

Cod CUATM: 4102, OR.CUPCINI

Strada: Chisinaului nr.45

Activitatea principală: C1051, Fabricarea produselor lactate si a brinzeturilor

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 500, Societățile pe acțiuni

Date de contact:

Telefon: +37324671001

WEB:

E-mail: dora.roman@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Roman Dora Tel. 069144792

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 148 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Angheluta Gheorghe

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	3556	1778
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	3556	1778
	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	3556	1778
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	109825	102325
	2. Terenuri	070	3824922	3824922
	3. Mijloace fixe, total	080	29914532	27766248
	din care:			
	3.1. clădiri	081	21221876	20812304
	3.2. construcții speciale	082	3599416	2813662
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	4730747	3874665
	3.4. mijloace de transport	084	360602	264122
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	1891	1495
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice immobilizate	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	33849279	31693495
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
	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		
	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	33852835	31695273
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	5247277	5649905
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	13255952	4725459
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	Total stocuri	290	18503229	10375364

	(rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)			
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	1149210	1005988
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	382376	530493
	4. Creanțele ale personalului	330	44545	
	5. Alte creanțe curente	340	250805	286576
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	209630	238586
	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	2036566	2061643
	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	735688	1691735
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	21275483	14128742
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	55128318	45824015
	P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	23422100	23422100

2. Capital nevărsat	450	((
3. Capital neînregistrat	460		
4. Capital retras	470	((
		-180295	-180295
))
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		23241805
			23241805
II. Prime de capital	500		
III. Rezerve			
1. Capital de rezervă	510		
2. Rezerve statutare	520		
3. Alte rezerve	530		
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
IV. Profit (pierdere)			
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-127800
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		-8676001
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-5123588
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(
)
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		-8676001
			-13927389
V. Rezerve din reevaluare	600		20331473
			20331473
VI. Alte elemente de capital propriu	610		
TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620		34897277
			29645889
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	4854103	4854103
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		2000000
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		2000000
	3. Datorii comerciale curente	730	12897466	7059237
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	683535	500041
	6. Datorii față de personal	760	940354	846856
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	306153	325907
	8. Datorii față de buget	780	130124	311187
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	419306	280795
	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	20231041	16178126
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		

2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	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	55128318	45824015

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	104007487	98120416
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	95960411	93958009
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	7450968	4079974
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	596108	82433
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	92528097	92171094
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	89129919	91612028
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	3252974	529386
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024	145204	29680
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	11479390	5949322
Alte venituri din activitatea operațională	040	1195327	1458721

Cheltuieli de distribuire	050	4902715	4741451
Cheltuieli administrative	060	7787741	7489973
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	288675	310209
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-304414	-5133590
Venituri financiare, total	090	298049	30467
din care:	091		
venituri din interese de participare			
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	247554	28494
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	50495	1973
Cheltuieli financiare, total	100	20063	20465
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	20063	20465
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	277986	10002
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	3236	
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	2688	
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	548	

Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	278534	10002
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-25880	-5123588
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	206514	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-232394	-5123588

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la pînă la

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	23422100			23422100
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
I.	4. Capital retras	040	() -180295	()	()	() -180295
	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	23241805			23241805
II.	Prime de capital	070				
	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
III.	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	-127800		-127800
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-8676001			-8676001

	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	-5123588		-5123588
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(((
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-8676001	-5251388		-13927389
V.	Rezerve din reevaluare	170	20331473			20331473
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	34897277	-5251388		29645889

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
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	76525029	76223760
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	50996017	46337073
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	13171259	14326268
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	10715	258148
Alte încasări	060	1362256	1065271
Alte plăți	070	15904229	17429847
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-2194935	-1062305
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		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		

Alte încasări (plăți)	130	247554	28494
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	247554	28494
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		2000000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	-13997	-10142
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-13997	1989858
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-1961378	956047
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	2697066	735688
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	735688	1691735

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)