

29.03.2024



Anexe la SNC
 "Prezentarea situațiilor financiare"
 Aprobate de Ministerul Finanțelor
 al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.12.2023 - 31.12.2023

18

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 și 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: 201 persoane. **Confirmați lipsa salariaților**

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



Unitatea de măsură: lei

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		
	din care:	021		

2.1. concesiuni, licențe și mărci			
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	729955	660431
2. Terenuri	070	107138	107138
3. Mijloace fixe, total	080	31205177	33524932
din care:			
3.1. dădiri	081	11092286	10580
3.2. construcții speciale	082	248327	396239
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	15456063	16214657
3.4. mijloace de transport	084	4298664	6231282
3.5. inventar și mobilier	085	9685	
3.6. alte mijloace fixe	086	100152	93524
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	32042270	34292501
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	32739740	34989971
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	8378966	10377860
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	35778049	22704933
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	44157015	33082793
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	26495735	27464556
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	10271304	7551822
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340	3384207	3417957
6. Cheltuieli anticipate curente	350		
7. Alte active circulante	360	50602	48791
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	40201848	38483126
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	3380075	3165628
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	87738938	74731547
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	120478678	109721518
	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	1960887	2341052
	2. Rezerve statutare	520	35544206	42460614
	3. Alte rezerve	530	1896672	1896672
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	39401765	46698338
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	7658388	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	10649787

	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	7658388	10649787
	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	53440153	63728125
	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		
D.	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	15035340	9800000
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	36996825	20400000
	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	36996825	20400000
	3. Datorii comerciale curente	730	12164979	10537792
	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	1750281	2160965

Secția

	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	632564	737180
	8. Datorii față de buget	780	293491	2235150
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	165045	122306
	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	67038525	45993393
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
F.	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	120478678	109721518

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	347470095	359959993
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	347470095	359959993
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	307835876	312954729
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	307835876	312954729
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	39634219	47005264
Alte venituri din activitatea operațională	040	4710802	6631975
Cheltuieli de distribuire	050	27126247	14148379
Cheltuieli administrative	060	4978565	5029022
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	3477841	21124876
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	8762368	13334962
Venituri financiare, total	090	481837	1011172
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		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	481837	916815
Cheltuieli financiare, total	100	845134	629132
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		
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	845134	629132
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-363297	382040
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	15240	
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	12580	

Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	2660	
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-360637	382040
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	8401731	13717002
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	798441	3067215
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	7603290	10649787

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	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				
	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	1960887	380165		2341052
III.	2. Rezerve statutare	090	35544206	7278223	361815	42460614
	3. Alte rezerve	100	1896672			1896672
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	39401765	7658388	361815	46698338
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	7658388		7658388	0
	3. Profit net (pierdere netă) al	140	X	10649787		10649787

	perioadei de gestiune					
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(((
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	7658388	10649787	7658388	10649787
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	53440153	18308175	8020203	63728125

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR


de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
		3	4
1	2		
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	314363236	351353704
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	287446964	277303906
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	28148264	31939089
Dobînzii plătite	040	482570	3589123
Plata impozitului pe venit	050		980000
Alte încasări	060	2452011	19356
Alte plăți	070	28974291	19691285
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-28236842	17869657
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzii încasate	110		
Dividende încasate	120		81557
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130	21462	22867
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	21462	104424

Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	42814300	20053800
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	19928959	39829135
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	2191302	1982518
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	25076643	-17792817
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-3138737	181264
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-393193	-395711
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	6912005	3380075
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	3380075	3165628

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

 IMG_20240328_0002.pdf