

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea: CAHULPAN S.A.

Cod CUIÎO: 4573224

Cod IDNO: 1003603007486

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 434, DDF CAHUL

Cod CUATM: 1701, OR.CAHUL

Strada: Pacii nr.20

Activitatea principală: C1071, Fabricarea piinii, fabricarea prajiturilor si a produselor proaspete de patiserie

Forma de proprietate: 20, Proprietatea mixtă (publică și privată) fără participare străină

Forma organizatorico-juridică: 500, Societățile pe acțiuni

Date de contact:

Telefon: +37329931012

WEB:

E-mail: smarket@cahulpan.com

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

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 150 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Culidobri Vadim Girnet Ionela

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la

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	16080	15438
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	15965	15190
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	115	248

3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	16080	15438
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070	497373	497373
3. Mijloace fixe, total	080	12731374	12389641
din care:			
3.1. clădiri	081	5829708	5539174
3.2. construcții speciale	082	172266	368135
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	5919221	5726962
3.4. mijloace de transport	084	790718	739250
3.5. inventar și mobilier	085	15611	14278
3.6. alte mijloace fixe	086	3850	1842
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	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	13228747	12887014
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	2966015	2966015
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	5354	5354
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	5354	5354
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	2971369	2971369
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	16216196	15873821
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	3453399	3496086
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	1500664	1413376
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	106052	19313
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	5060115	4928775
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	3269876	3863683
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	4314	3095
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	1954034	342676
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	103016	59345
	7. Alte active circulante	360	53002	167493
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	5384242	4436292
	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	2889926	3062542
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	13334283	12427609
	TOTAL ACTIVE	430	29550479	28301430

	(rd.230 + rd.420)			
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	8176926	8176926
	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	8176926	8176926
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	2416595	2416595
C.	3. Alte rezerve	530	3116817	3116817
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	5533412	5533412
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-1317067
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	7891358	6944469
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	1470054
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	7891358	7097456
	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	21601696	20807794
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	778043	475978
	7. Alte datorii pe termen lung	690		1003248
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	778043	1479226
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	1302520	1257656
	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	1302520	1257656
	3. Datorii comerciale curente	730	2586396	1613402
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	81590	31304
	6. Datorii față de personal	760	1317116	1197000
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	409403	451565
	8. Datorii față de buget	780	160218	453522
	9. Datorii față de proprietari	790	1073594	948594
	10. Venituri anticipate curente	800	54674	
	11. Alte datorii curente	810	156770	10500
	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	7142281	5963543
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	28459	50867
	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	28459	50867
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	29550479	28301430
E.				
F.				

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	57666367	52473826
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	57631012	52067238
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	27900	13675
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	3167	3000
venituri din contracte de microfinanțare	015	4288	389913
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	41013244	37083547
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	41013244	37083547
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	16653123	15390279
Alte venituri din activitatea operațională	040	111176	321200
Cheltuieli de distribuire	050	5922090	6205743
Cheltuieli administrative	060	5724258	7161529
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1141956	397157
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	3975995	1947050
Venituri financiare, total	090	193051	334104
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		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	193051	334104

Cheltuieli financiare, total	100	403870	452638
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		
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-210819	-118534
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	541006	70833
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	5670	139409
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	535336	-68576
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	324517	-187110
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	4300512	1759940
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		289886
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	4300512	1470054

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	8176926			8176926
	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	8176926			8176926
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090	2416595			2416595

	3. Alte rezerve	100	3116817			3116817
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	5533412			5533412
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	-1317067		-1317067
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	7891358	4300512	5247401	6944469
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	1470054		1470054
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	7891358	4453499	5247401	7097456
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	21601696	4453499	5247401	20807794

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	65133351	57927556
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	38809023	31926377
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	16217436	18571831
Dobînzi plătite	040	140	
Plata impozitului pe venit	050	398789	
Alte încasări	060	23021	361930
Alte plăți	070	5840100	6234959
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	3890884	1556319
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	120661	85000
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	1336201	1198978
Dobînzi încasate	110	6	
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		

Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-1215534	-1113978
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	136510	100000
Dividende plătite	170	370000	125000
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-506510	-225000
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	2168840	217341
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-52650	-44725
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	773736	2889926
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	2889926	3062542

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)