

**SITUAȚIILE FINANCIARE**

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

**Entitatea:** Distileria Bulboaca SRL**Cod CUIÎO:** 40965807**Cod IDNO:** 1014600009096

Sediul:

**MD:** 0**Raionul(municipiul):** 330, DDF ANENII NOI**Cod CUATM:** 1014, S.BULBOACA**Strada:****Activitatea principală:** C1101, Distilarea, rafinarea și mixarea bauturilor alcoolice**Forma de proprietate:** 15, Proprietatea privată**Forma organizatorico-juridică:** 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

**Telefon:** 068221126**WEB:****E-mail:** office@spiritsltd.com**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) SVET ALEXANDRU Tel. 069822375**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 90 persoane.**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*** SVET ALEXANDRU

Unitatea de măsură: leu

**BILANȚUL**la 31.12.2024

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	<b>A C T I V</b>			
A.	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	0	0
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	125274	109696
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	27074	24093
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	18367	13752
	2.3. programe informatice	023	0	0

2.4. alte immobilizări necorporale	024	79833	71851
3. Fond comercial	030	0	0
4. Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale	040	0	0
<b>Total immobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	125274	109696
<b>II. Immobilizări corporale</b>			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060	3800292	3778507
2. Terenuri	070	0	0
3. Mijloace fixe, total	080	29388136	35234097
din care:			
3.1. clădiri	081	19294023	18990618
3.2. construcții speciale	082	162291	151973
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	7675034	8009200
3.4. mijloace de transport	084	1413363	7297650
3.5. inventar și mobilier	085	0	0
3.6. alte mijloace fixe	086	843425	784656
4. Resurse minerale	090	0	0
5. Active biologice immobilizate	100	0	0
6. Investiții imobiliare	110	0	0
7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	120	0	0
<b>Total immobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	33188428	39012604
<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	30369717	79597220
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	125000	0
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	0	0
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152	0	0
2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153	0	0
2.4 alte investiții financiare	154	125000	0
<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140 + rd.150)	160	30494717	79597220
<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active immobilizate</b>			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	0	0
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180	0	0
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181	0	0
3. Alte creanțe pe termen lung	190	0	0

	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	0	0
	5. Alte active imobilizate	210	0	0
	<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b> (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	0	0
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	63808419	118719520
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	51777897	41467668
	2. Active biologice circulante	250	0	0
	3. Producția în curs de execuție	260	69022254	100265972
	4. Produse și mărfuri	270	4187537	3859681
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	592246	8628082
	<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	125579934	154221403
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	53297971	61281114
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	0	0
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	0	0
	3. Creanțe ale bugetului	320	1421504	3333889
	4. Creanțele ale personalului	330	412198	699061
	5. Alte creanțe curente	340	0	0
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	19907	163693
	7. Alte active circulante	360	0	0
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	55151580	65477757
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	1203000	1274158
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0	0
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391	0	0
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	0	0
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393	0	0
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394	0	0
	<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400	1203000	1274158
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	1745895	9647218
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	183680409	230620536

	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	247488828	349340056
	<b>P A S I V</b>			
	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	6494940	6494940
	2. Capital nevărsat	450	( 0	( 0
			)	)
	3. Capital neînregistrat	460	0	0
	4. Capital retras	470	( 0	( 0
			)	)
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480	0	0
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	6494940	6494940
	<b>II. Prime de capital</b>	500	0	0
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510	0	0
	2. Rezerve statutare	520	3810670	3810670
	3. Alte rezerve	530	7479573	7479573
	<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	11290243	11290243
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	157072560	157072560
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	17396974
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( 0
				)
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	157072560	174469534
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600	182402	182402
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	610		
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	175040145	192437119
D.	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	0	0
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	3252917	2637088
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642	0	0

	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643	3252917	2637088
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	0	2567260
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661	0	0
	5. Avansuri primite pe termen lung	670	0	0
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680	0	0
	7. Alte datorii pe termen lung	690	0	0
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	3252917	5204348
	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	0	0
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	74646	25000
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722	0	0
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	74646	25000
	3. Datorii comerciale curente	730	64144800	140553201
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	0	0
	5. Avansuri primite curente	750	104296	90319
	6. Datorii față de personal	760	132580	68986
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	205474	220259
	8. Datorii față de buget	780	545948	1731968
	9. Datorii față de proprietari	790	0	0
	10. Venituri anticipate curente	800	0	0
	11. Alte datorii curente	810	3988022	9008856
	<b>TOTAL DATORII CURENTE</b> (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	69195766	151698589
	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	0	0
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840	0	0
	3. Provizioane pentru impozite	850	0	0
	4. Alte provizioane	860	0	0
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	0	0
	<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	247488828	349340056
E.				
F.				

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la pînă la

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	251389890	326398347
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	250519352	324264065
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	870538	2134282
venituri din contracte de construcție	013	0	0
venituri din contracte de leasing	014	0	0
venituri din contracte de microfinanțare	015	0	0
alte venituri din vânzări	016	0	0
Costul vânzărilor, total	020	184818156	211609252
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	184818156	211609252
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	0	0
costuri aferente contractelor de construcție	023	0	0
costuri aferente contractelor de leasing	024	0	0
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025	0	0
alte costuri aferente vânzărilor	026	0	0
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	030	66571734	114789095
Alte venituri din activitatea operațională	040	495893	2960504
Cheltuieli de distribuire	050	24305257	25138863
Cheltuieli administrative	060	28640751	69212184
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1981963	4000891
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	12139656	19397661
Venituri financiare, total	090	15543145	11390761
din care:			
venituri din interese de participare	091	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	0	0
venituri din dobânzi	093	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094	0	0
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096	0	0
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097	0	0
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098	0	0

venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	15543145	11390761
Cheltuieli financiare, total	100	17383884	10859236
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	0	0
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102	0	0
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103	0	39439
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	0	0
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	17383884	10819797
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b> (rd.090 - rd.100)	110	-1840739	531525
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	0	0
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	0	0
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130)	140	0	0
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)	150	-1840739	531525
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)	160	10298917	19929186
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	1372797	2532212
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)	180	8926120	17396974

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

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
	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	6494940	0	0	6494940
	2. Capital nevărsat	020	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	3. Capital neînregistrat	030	0	0	0	0
I.	4. Capital retras	040	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050	0	0	0	0
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	6494940	0	0	6494940
II.	<b>Prime de capital</b>	070	0	0	0	0

	<b>Rezerve</b>					
III.	1. Capital de rezervă	080	0	0	0	0
	2. Rezerve statutare	090	3810670	0	0	3810670
	3. Alte rezerve	100	7479573	0	0	7479573
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	11290243	0	0	11290243
	<b>Profit (pierdere)</b>					
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	0	0	0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	157072560	0	0	157072560
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	17396974	0	17396974
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( 0 (	( 0 (	( 0 (
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	157072560	17396974	0	174469534
V.	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170	182402	0	0	182402
VI.	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180		0	0	0
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	175040145	17396974	0	192437119

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	246417537	326749236
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	216857516	130011294
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	6772802	10188481
Dobînzii plătite	040	0	0
Plata impozitului pe venit	050	822545	1505197
Alte încasări	060	11506505	4901971
Alte plăți	070	30928394	180351589
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	2542785	9594646
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	0	0
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	0	573656



Dobânzi încasate	110	0	0
Dividende încasate	120	0	0
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	0	0
Alte încasări (plăți)	130	0	0
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	0	-573656
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	2327000	24000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	5070760	687646
Dividende plătite	170	0	0
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	0	0
Încasări din operațiuni de capital	180	0	0
Alte încasări (plăți)	190	0	0
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-2743760	-663646
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-200975	8357344
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-1061267	-456021
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	3008137	1745895
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1745895	9647218

## Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

 Raport\_Administrator\_2024.pdf

 Distileria\_bulboaca2024.signed.pdf

 Nota\_Explicativa\_Situatii\_Financiare\_2024\_DISTILERIA\_BULBOACA.pdf