

Data prezentării 29.05.2024 13:40:13

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: COMBINATUL DE VINURI DE CALITATE "MILESTII MICI" I.S.

Cod CUIÎO: 38176061

Cod IDNO: 1002601002907

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 367, DDF IALOVENI

Cod CUATM: 5521, S.MILESTII MICI

Strada:

Activitatea principală: C1102, Fabricarea vinurilor din struguri

Forma de proprietate: 12, Proprietatea de stat

Forma organizatorico-juridică: 590, Întreprinderi de stat

Date de contact:

Telefon: +37322382777

WEB:

E-mail: caracuianludmila81@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Caracuian Ludmila Tel. 067738434

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 158 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Caracuian Ludmila

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
	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	822596	59563
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	40778	39645
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	731773	
	2.3. programe informatice	023	23928	1841

2.4. alte immobilizări necorporale	024	26117	18077
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale	040		
Total immobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	822596	59563
II. Immobilizări corporale			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060	2557096	3414553
2. Terenuri	070	54568	54568
3. Mijloace fixe, total	080	32568718	31746529
din care:			
3.1. clădiri	081	9606390	10137440
3.2. construcții speciale	082	2435560	2608305
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	19576784	17731514
3.4. mijloace de transport	084	652576	932273
3.5. inventar și mobilier	085	33009	26630
3.6. alte mijloace fixe	086	264399	310367
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice immobilizate	100	5708620	5328513
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	120		3784312
Total immobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	40889002	44328475
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	33000	33000
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	33000	33000
Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	33000	33000
IV. Creanțe pe termen lung și alte active immobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	6285705	6313804
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	6285705	6313804
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	48030303	50734842
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	7042629	5089923
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	45733655	48215293
	4. Produse și mărfuri	270	22680741	23723708
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	34079	204136
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	75491104	77233060
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	4204869	4082046
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	1070598	1098007
	4. Creanțele ale personalului	330	29059	3904
	5. Alte creanțe curente	340	826532	897932
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	8873	39496
	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	6139931	6121385
	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	5748288	4599308
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	87379323	87953753

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	135409626	138688595
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	15501336	15501336
	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	15501336	15501336
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	3800929	3800929
	2. Rezerve statutare	520	49749693	50175148
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	53550622	53976077
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	2054062	468118
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	6496790
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	2054062	6964908
	V. Rezerve din reevaluare	600	53967417	53967417
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	125073437	130409738
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	724615	679887
	7. Alte datorii pe termen lung	690	347059	238867
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	1071674	918754
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	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		
	3. Datorii comerciale curente	730	4761752	1417189
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	734638	908844
	6. Datorii față de personal	760	1099442	1361330
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	313141	305211
	8. Datorii față de buget	780	285399	990128
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	295397	9200
	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	7489769	4991902
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	1762661	2351522
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
F.	4. Alte provizioane	860	12085	16679
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	1774746	2368201
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	135409626	138688595

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune
------------	---------	----------------------

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	37796694	50987225
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	22729829	25260480
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	15066865	25726745
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	17047257	22650108
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	11089278	13446131
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	5957979	9203977
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	20749437	28337117
Alte venituri din activitatea operațională	040	640006	1099839
Cheltuieli de distribuire	050	3586281	4530867
Cheltuieli administrative	060	8446467	10134628
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	6503432	6473683
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	2853263	8297778
Venituri financiare, total	090	1934050	880434
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	1934050	880434

Cheltuieli financiare, total	100	1698810	1304921
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	1698810	1304921
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	235240	-424487
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	369931	496059
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	-369931	-496059
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-134691	-920546
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	2718572	7377232
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	429523	880442
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	2289049	6496790

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

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	15501336			15501336
	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	15501336			15501336
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	3800929			3800929
	2. Rezerve statutare	090	49749693	912126	486671	50175148

Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-516449	
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
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		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200		
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-2731052	-874418
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	178510	-274562
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	8300830	5748288
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	5748288	4599308

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Notă explicativă la situațiile financiare anul 2023.pdf



Raport conducere pentru anul 2023.pdf



Raport audit independent 2023 .pdf