

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

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.

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

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Caracuian Ludmila

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2024

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	59563	89402
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	39645	43129
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	1841	

2.4. alte imobilizări necorporale	024	18077	46273
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	59563	89402
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	3414553	5142978
2. Terenuri	070	54568	54568
3. Mijloace fixe, total	080	31746529	32596731
din care:			
3.1. clădiri	081	10137440	9769530
3.2. construcții speciale	082	2608305	2583494
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	17731514	18194658
3.4. mijloace de transport	084	932273	1317352
3.5. inventar și mobilier	085	26630	20500
3.6. alte mijloace fixe	086	310367	711197
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100	5328513	4988641
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	3784312	
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	44328475	42782918
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 imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	6313804	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	6313804	6313804
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	50734842	49219124
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	5089923	6422587
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	48215293	48036639
	4. Produse și mărfuri	270	23723708	26851919
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	204136	84789
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	77233060	81395934
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	4082046	4623921
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	1098007	1082861
	4. Creanțele ale personalului	330	3904	13539
	5. Alte creanțe curente	340	897932	1103184
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	39496	124725
	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	6121385	6948230
	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	4599308	6898931
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	87953753	95243095

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	138688595	144462219
	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	50175148	54103138
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	53976077	57904067
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	6636
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	6964908	150704
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	10470402
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	6964908	10627742
	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	130409738	138000562
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	679887	623274
	7. Alte datorii pe termen lung	690	238867	54566
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	918754	677840
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	din care:	721		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	1417189	206496
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	908844	428730
	6. Datorii față de personal	760	1361330	1582548
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	305211	153429
	8. Datorii față de buget	780	990128	508140
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	9200	7700
	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	4991902	2887043
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	2351522	2871793
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860	16679	24981
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	2368201	2896774
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	138688595	144462219

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 2

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

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	50987225	61852794
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	25260480	29062151
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	25726745	32790643
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	22650108	27179162
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	13446131	15337506
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	9203977	11841656
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	28337117	34673632
Alte venituri din activitatea operațională	040	1099839	1348246
Cheltuieli de distribuie	050	4530867	5638459
Cheltuieli administrative	060	10134628	11931276
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	6473683	6359945
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	8297778	12092198
Venituri financiare, total	090	880434	780577
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	880434	780577

Cheltuieli financiare, total	100	1304921	792945
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	1304921	792945
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-424487	-12368
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		40138
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	496059	82190
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	-496059	-42052
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-920546	-54420
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	7377232	12037778
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	880442	1567376
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	6496790	10470402

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	15501336			15501336
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
	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	50175148	4872592	944602	54103138

	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	53976077	4872592	944602	57904067
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	6636		6636
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	6964908	150704	6964908	150704
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	10470402		10470402
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	6964908	10627742	6964908	10627742
V.	Rezerve din reevaluare	170	53967417			53967417
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	130409738	15500334	7909510	138000562

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	57906306	69028052
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	32011843	29424032
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	19965440	23645331
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	2387170	1709200
Alte încasări	060	410394	194070
Alte plăți	070	4826665	10419337
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-874418	4024222
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		50400
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		1750104
Dobânzi încasate	110		
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		-1699704
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	-874418	2324518
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-274562	-24895
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	5748288	4599308
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	4599308	6898931

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

 Nota explicativa 2024.pdf

 Raport audit 2024.pdf

 raport_conducere 2024.pdf