

Raportul
conducătorului
CV “Cricova” S.A.
anul 2023

Cuprins:

- A. Îndeplinirea obiectivelor de activitate
- B. Vânzările
- C. Activitatea de producție
- D. Activitatea investițională
- E. Activitatea financiară
- F. Personal

A.Îndeplinirea obiectivelor pentru anul 2023

Nr. crt.	Indicatori	Unitatea de măsură	Anul 2022 real	Anul 2023 prognoza	12 luni 2023 real	Executat fața de plan
1	Volumul producției în expresie naturală					
	Vin din struguri îmbuteliat	Mi dal	262	300	263	88%
	Vinuri spumante	Mi sticle	6632	6300	6880	109%
	Inclusiv: vin spumant clasic	Mi sticle	563	350	460	131%
2	Volumul producției în prețuri curente	Mln lei	360	400	353	88%
4	Vinzări nete	Mln lei	360	400	353	88%
	Inclusiv:					
	Moldova	%	60	50	61	122%
	Export	%	40	50	39	78%
5	Profitul net	Mln lei	10,9	12	26	217%
6	Rentabilitatea activelor	%	2,01%	2	4,43%	2%
7	Rentabilitatea vânzărilor	%	19	20	23,0	115%
8	Impozite și contribuții achitate în total	Mln lei	37,6	37	40,7	110%
9	Datorii de plată, total	Mln lei	153	145	148	102%
10	Datorii de plată, total	Mln lei	291	250	300	120%
	Inclusiv:					
	Credite bancare	Mln lei	125	128	124	97%
11	Stocuri tehnologice					
	Cuve	mii sticle	583	600	575	96%
	Vin de calitate superioară	mii dal	128	145	131	90%
	Vin de colecție	mii sticle	147	140	138	99%
12	Investiții	Mln lei	5	15,7	14	89%
	Industria:	Mln lei	3,5	12,7	10,8	85%
	Agricultura:	Mln lei	1,5	3	3,2	107%
13	Plantarea viței de vie	ha				

Activitatea C.V.Cricova SA în 12 luni ale anului 2023 a fost stabilă și cu o dinamică destul de bună pe parcursul perioadei .

Obiectivele de bază au fost realizate pozitiv la capitolul recuperarea creanțelor și punerea unei baze de conlucrare pentru anul 2023 cu principalii parteneri.

Rezultatele activității financiare din acesată perioadă analizată este una favorabilă, fiind înregistrat un rezultat financiar pozitiv de **26 mln lei**, cu o creștere față de aceeași perioadă a anului trecut de 15,1 mln lei.

Creșterea rentabilității vânzărilor , de la 19 % (2022) la 23 % - în 2023.

În 12 luni ale anului 2023, au fost contractate 2 credite circulante pentru a asigura activitatea operațională a întreprinderii în sumă de 15 și respectiv 65 mln lei si un credit investițional asigurat atit din surse proprii cit și prin creditarea prin Proiectul Livada Moldovei in suma de 646 564 euro – scopul căruia fiind extinderea întreprinderii prin dezvoltarea și modernizarea capacității tehnice și tehnologice de producere a vinurilor.

Micșorarea portofoliului de credite circulante cu 13 mln lei.

A fost îmbuteliat tirajul spumantului clasic în luna martie număr de 342 mii sticle, fiind imobilizate circa 18 mln lei.

Creșterea încasărilor din vânzări cu circa 2 % de la 382 mln lei în 12 luni 2022 la 385 mln lei în 12 luni 2023.

Îndeplinirea indicilor de vânzări constituie 88 % din prognoza pe luni aprobată. Pentru perioada de gestiune vânzările înregistrează o descreștere comparativ cu 2022 cu circa 7 % cantitativ și 2 %-valoric .

Au fost achitate 25 % din profitul net pentru anul 2022 sau 2 738 mii lei - dividende către stat.

Majorarea salarială a angajaților întreprinderii operată din 1 iulie 2023- cu 15 %.

Efectuarea investițiilor în sumă de 13 mln lei realizate prin Proiectul Livada Moldovei , subvenționate la AIPA. Suma Subvenției- 3,5 mln lei.

Diversificarea portofoliului de clienți la export (Germania, Ucraina, Grecia).

Recoltarea a 10 mii tone struguri, dintre care 50 % - plantațiile proprii.

Achitarea contribuțiilor către bugetul de stat în sumă de 40,7 mln lei.

În anul 2023 producția de vinuri din struguri ecologici Cricova a fost certificată de către Laboratoarele Ceres-Germania, astfel reprezentând un angajament pentru sustenabilitate și protejarea mediului înconjurător.

Astfel , putem menționa că activitatea combinatului pe parcursul anului și-a menținut continuitatea prin activitatea de producere neîntreruptă , prin stabilirea comenzilor de la clienți, prin onorarea fără întârziere a obligațiunilor asumate atit față de bancă, defalcări cu bugetul , precum și cu furnizorii de materiale auxiliare.

B. Vânzările

Piete de desfacere	2023		2022		Pondereea valorica		Creșterea fața de anul precedent	
	cantitatea st	valoarea MDL	cantitatea st	valoarea MDL	2023	2022	cantitatea st	valorio MDL
Moldova	5 324 695	217 311 934	5 590 506	218 720 901	61%	61%	- 265 811	- 1 408 967
Romania	1 838 745	54 743 212	1 860 117	50 892 598	15%	14%	- 21 372	3 850 614
China	57 366	2 635 216	149 073	8 382 569	1%	2%	- 91 707	- 5 747 353
Kazahstan	264 660	5 851 790	559 152	13 303 186	2%	4%	- 294 492	- 7 451 396
Rusia	119 288	2 963 650	250 530	6 261 520	1%	2%	- 131 242	- 3 297 870
SUA	616 603	16 199 278	469 746	12 848 787	5%	4%	146 857	3 350 491
Coasta de Fildes	256 344	7 774 798	265 692	7 638 296	2%	2%	- 9 348	136 502
Germania	365 696	14 526 234	307 104	10 983 536	4%	3%	58 592	3 542 698
Belorusia	222 222	5 346 502	93 762	2 164 252	2%	1%	128 460	3 182 250
Turcia	209 235	3 160 260	460 631	9 861 941	1%	3%	- 251 396	- 6 701 681
Cipru			90 433	2 962 441	0%	1%	- 90 433	- 2 962 441
Cehia			44 733	1 240 441	0%	0%	- 44 733	- 1 240 441
Polonia					0%	0%	-	-
Ucraina	72 187	2 178 316			1%	0%	72 187	2 178 316
Alte piete	551 513	21 169 458	406 791	14 931 747	6%	4%	144 722	6 237 711
Total	9 898 554	353 860 648	10 548 270	360 192 217	100%	100%	- 649 716	- 6 331 569

Structura vânzărilor pe parcursul anului 2023 se prezintă astfel:

Livrările la piața internă au înregistrat o descreștere cantitativă de circa 265 mii sticle sau 4,75 % și valoric – 0,7 %, ceea ce denotă îmbunătățirea calității vânzărilor și majorarea prețului mediu de livrare de la 34,14 lei fără TVA în 2022 la 35,48 lei fara TVA în 2023. Aceasta se explică prin modificarea calitativă a structurii vânzărilor și anume prin livrarea produselor a vinurilor din seria premium , de colecție și a spumantelor de calitate a căror preț de vânzare este mai mare, cum si era stipulat în **Strategia de dezvoltare 2022-2027**. Totuși o majorare a volumului vânzărilor în ultimul trimestru 2023 s-a reușit prin stimularea și promovarea producției vinicole prin oferirea către distribuitorul local ,de reduceri, bonusuri, organizarea promoțiilor speciale, oferirea reducerilor la procurarea unor cantități mai mari de produse .

În ce privesc exporturile acestea au înregistrat deasemenea o descreștere cantitativa de circa 7,74% si valoric de 15 % cu un volum valoric al vânzărilor de la 141 mln lei în 2022 la 136 mln lei – în 2023, cu o majorare a prețului de vânzare de la 28,54 lei în 2022 la 29,85 lei în 2023 sau 1,43 euro/sticla în 2022 la 1,52 euro/sticla în 2023.

O creștere importantă în 12 luni de activitate 2023 față de aceeași perioada a anului precedent, este deținută de Germania, SUA ,Cipru. Prin intermediul unui distribuitor din Germania s-a reușit atât diversificarea gamei de produse cât și asigurarea unei creșteri cantitative importante, cit si stabilirea unor comenzi pentru anul urmator.

În acest context obiectivul de vânzări ale combinatului pentru anul 2023 a fost realizat.

Totodată la cele mai importante concursuri internaționale, Combinatul de Vinuri de Cricova a reușit sa obțină 23 de medalii si mentiuni, dintre care 11 - de aur la expozițiile internaționale , Mundus Vini (spring tasting), Asia Wine Trophy , Vinalies® Internationales, Decanter World Wine Awards, INTERNATIONAL OENOLOGICAL CHALLENGE "CITTÀ DE VINO" ,VINARIUM International Wine Contest 2023, Concours International des Produits Biologiques et en conversion", Concours Mondial de Sparkling Selection Berliner Wine Trophy –Germania ș.a.

Anul 2023 pentru Combinatul de vinuri Cricova a fost unul de success și din punct de vedere a promovării brand-ului, lansării produselor-vinurile ecologice din seria Wild și vin spumant de calitate dulce roz si rebranding-ului produselor existente- Vintage, Tatius.

De menționat , păstrarea la același nivel al vânzărilor pe piața Romaniei, unul din partenerii strategici ai Combinatului, care înregistrează circa 30 % din volumul total anual al exportului, la fel a fost micșorat termenul vacanței de plată cu 30 zile până la 120 zile și modificata structura vinzarilor, ceea ce a conditionat majorarea pretului de livrare de la 1,37 euro-in 2022, la 1,51 euro-2023. Conlucrarea cu asemenea parteneri cum sînt Brazilia, Cipru, Germania (3 distribuitori) , China (4 distribuitori) , Italia, Marea Britanie, Belgia , Thailanda , a asigurat obiectivul de bază - vânzarea a 9,9 mln sticle în anul 2023, mai ales prin petrecerea anumitor acțiuni promoționale, particular pentru fiecare piață.

C.Activitatea de producție:

Denumirea	Planul de producție anual (mii sticle)	Cantitatea produsă în 2022 (mii sticle)	Cantitatea produsă 2023 (mii sticle)	Executat în 2022 fata de plan %	Executat în 2023 fata de 2022
Vin spumant clasic	600	563	460	94%	122%
Vin spumant natural	6300	6269	6420	100%	98%
Vin de calitate	800	727	890	91%	82%
Vin de consum curent	2600	2559	2322	98%	110%
Vinuri de colecție	6	4,7	8	78%	59%
Divin	300	149,5	68	50%	220%
Total	10606	10272,2	10168	97%	101%

Volumul producerii este în descreștere față de anul precedent și reprezintă 97 % din planul de producere anual.

Concomitent au fost îmbuteliate în luna martie 342 mii sticle Cuvee, fiind imobilizate circa 18 mln lei (6 mln –doar în sticlă).

Referitor la stocurile de vin înregistrate la combinat , cantitatea deținută a fost suficientă pentru a asigura procesul de producere pînă la sfîrșitul anului , necesarul fiind asigurat atît din materie primă vinicolă proprie, cît și achiziționată.

Sezonul de recoltare a strugurilor a fost unul considerabil, fiind prelucrate circa 9 820 tone struguri , dintre care 4 830 tone – plantații proprii și 4 985 tone achiziționate . Cu toate acestea, costurile de producere a strugurilor în anul 2023 de pe plantațiile proprii au fost de 7,86 lei/kg în comparație cu 6,28 lei/kg în 2022, cu o recolta medie de 8,0 tone/ha în 2023, iar în 2022- 9,5 tone/ha. Aceasta se explica prin diminuarea producției de struguri la nivel de țară în medie cu 15 % din cauza căldurilor extreme din luna august.

Costurile materiei prime procurate și cheltuielilor operaționale au fost îmbunătățite. Astfel, de la începutul anului au fost renegociate prețurile cu principalul furnizor de sticlă GCC, unde Combinatul a beneficiat de 5 diminuări a prețurilor de livrare cu circa 38 % sau 0,14 euro/sticlă. Reducerea costurilor și utilizarea în producere a vinurilor produse din strugurii proprii din roada 2022 au faicilitat majorarea rentabilității vînzărilor de la 19 % la 23 %.

D. Activitatea investițională

Suma investițiilor efectuate în anul 2023 în comparație cu anul 2022				
Tipul investiției	UM	2023	2022	%
Investiții capitale, total	mln lei	14,0	5,0	280%
Inclusiv				
Utilaj și Construcții	mln lei	10,8	3,5	309%
Viticultură	mln lei	3,2	1,5	213%
din care pt Turism				

În ce privesc activitățile investiționale acestea au rezultat conform Planului Investițional 2023 efectuat din surse proprii și creditarea prin Proiectul Livada Moldovei. Conform proiectului inițiat, în au fost efectuate investiții din resursele financiare atrase din sursele BEI, în valoare totală de 646 mii EURO (aprobată în cadrul proiectului) pentru procurarea utilajului și echipamentului tehnologic.

La capitolul utilaj agricol – la 30.09.2023 a fost achiziționate :

- Stropitoare caffini ORANGE 2000 L, 1 buc. Și Stropitoare caffini Trend 1500 L 1 buc
- Grapă cu discuri automată DF 700*MNV, 3 buc.
- Stropitoare tractata BOA Mak Stormking C-20 2000L
- Cultivator cu lame Rinieri CM 7/150 TURBO ITALIA, 1 buc.
- Tractor Belarus MTZ 820
- Grapa cu discuri AGD 2.5, 2 buc.
- Cositoare FA2100 rotativa SICMA
- Mașină de stropit de tip SLV-2000 1 buc
- Tocator de resturi vegetale TFZ 1900
- Tocator de resturi vegetale TCK 1800, 2 buc
- Tractor Lovol 754 (75CP) cu AC, 2 buc

La capitolul investiții și utilaj în vinificație :

- Stivuitor electric Still de marca EP EFL181
- 3 rezervoare cilindrice spiralate verticale pe picioare cu volumul 40m.c., tip termos și 5 rezervoare cilindrice spiralate verticale pe picioare V=400 cu cămașă de răcire pentru tratare cu frig, 3 buc.
- Butoaie de stejar 225 l, 30 buc.
- Instalatie fotovoltaică 206,4 kW
- Lucrări de demolare și construcție a pardoselelor (Fabrica de Vicuri Cahul)
- Lucrări de demolare și construcție a pardoselelor (blocul de prelucrare în cadrul Sectorului Prelucrare struguri și pregătire cupaje)
- Lucrări de renovare a pardoselelor din beton cu aplicarea stratului polimeric 270 m.p.
- Lucrări de demolare și construcție a pardoselelor (Fabrica de Vicuri Cahul)
- Stație tratare cu frig 120000 cCal/oră

De menționat, că la moment toate direcțiile din cadrul Planului investițional au fost depuse în cadrul dosarelor aferente la AIPA, suma subvențiilor constituit 3,5 mln lei.

E.Activitatea financiară: Rezultatele financiare

Raport privind rezultatele financiare ale Combinatului de Vinuri CRICOVA" S.A. în 12 luni ale anilor 2023-2022

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vinzari (611)	010	360 192 216	353 860 648
Costul vinzării (711)	020	292 581 790	269 899 937
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	67 610 426	83 960 711
Alte venituri din activitatea operațională (612)	040	18 974 299	20 859 900
Cheltuieli de distribuție (712)	050	21 939 758	24 647 716
Cheltuieli administrative (713)	060	34 958 663	37 486 226
Alte cheltuieli din activitatea operațională (714)	070	20 531 319	20 237 647
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	9 154 985	22 449 022
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (621-721)+ (622-722)+ (623-723)	090	3 776 610	8 387 930
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	12 931 595	30 836 952
Cheltuieli privind impozitul pe venit (731)	110	1 976 135	4 176 613
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	10 955 460	26 660 339

CV Cricova SA a înregistrat pentru 2023 profit net al perioadei de gestiune de 26,6 mln lei , o creștere față de anul trecut de 15,7 mln lei. Acesta este cel mai mare profit obținut de către Combinat în ultimii 30 ani, iar împreună cu Compania fiica CBT Cricova vin vom atinge un profit de 51 mln lei:

	2020	2021	2022	2023
CV CRICOVA SA	3,47	9,017	10,95	26
CBT Cricova Vin	-6,56	3,766	10,85	25
Profit/pierdere cumulativ, mln Mdl	-3,09	12,783	21,8	51.00

Profitul brut înregistrează o creștere de 16,3 mln lei , ceea ce denotă îmbunătățirea costurilor de producere. Aceasta este legat în mare parte prin creșterea prețului de livrare , precum și micșorarea costurilor de producere și anume a vinurilor brute și a sticlei care a suportat o reducere de 38 % fata de aceeași perioadă a anului precedent.

Totodată, cheltuielile comerciale au crescut cu circa 2,7 mln lei, acesta fiind în mare parte rezultatul acțiunilor promoționale oferite distribuitorilor (CBT Cricova Vin SA) și cheltuielile de marketing .

Cheltuielile administrative înregistrează creșteri de 2,5 mln lei, legată în mare parte de majorarea salarială operată din 01.07.2023.

Au crescut și veniturile din activitatea operațională cu circa 1,8 mln lei , în special activitatea turistică . Potrivit contractului de societate civilă cu distribuitorul CBT Cricova Vin , veniturile în această perioadă au crescut de la 3500 mii lei în 2022 la 4 782 mii lei în 2023 (o creștere de 36 %) Numărul de turiști la fel fiind în creștere de la 52 014 persoane în 2022 la 67 029 de persoane în 2023 (creștere de 28%). Cei mai mulți turiști au venit din UE- România, Germania, Polonia, Austria, Italia, Cehia, Slovenia.

De asemenea, creșterea veniturilor din activitatea operațională se datorează și tranzacției cu distribuitorul din Turcia cu care prețul de livrare a produselor vinicole este format din 2 componente , costul de producere produsului și serviciile de marketing, design , serviciile de livrare ș.a, astfel încât pentru serviciile de marketing este încasată plata suplimentară , care este atribuită la venituri operaționale care au constituit 2 529 mii lei pe parcursul a 12 luni 2023. Tot la venituri operaționale au fost atribuite și cheltuielile de transport achitate de distribuitorul din Coasta de Fildes și Germania, care au constituit în 2023 -2 532 mii lei. De asemenea au fost prestate servicii de prelucrare a strugurilor precum și recoltare a strugurilor cu combina , ceea ce a constituit valoric - 417 mii lei.

Totodată , datorită deprecierii leului față de Euro diferența de curs a fost una semnificativă și a constituit circa 8,0 mln lei.

F. Profit producție vinicolă

Profit producție vinicolă 12 luni 2023

Denumirea	Cantatea, st	Costul, lei/st	Pretul, lei/st	Profitul brut, lei/st	Costul total, lei	Suma totala vinzari, lei	Profitul brut total, lei	Rentabili- tatea	Ponderea in vinzari	Ponderea in cantitate
Spumant clasic	427 966	48,54	71,93	23,38	20 775 239	30 781 968	10 006 729	33%	9%	4%
Spumant natural	6 124 996	24,60	33,67	9,07	150 664 027	206 224 977	55 560 950	27%	58%	62%
Vin calitate superioara	622 349	30,30	41,13	10,83	18 856 184	25 597 192	6 741 007	26%	7%	6%
Vin Seria Prestige	204 562	28,41	68,32	39,91	5 812 220	13 975 124	8 162 903	58%	4%	2%
Vin consum curent	2 439 562	28,63	29,08	0,45	69 836 298	70 941 093	1 104 795	2%	20%	25%
Vin de colectie	5 859	55,88	222,92	167,04	327 409	1 306 109	978 700	75%	0%	0%
Divin	73 270	49,52	68,71	19,18	3 628 559	5 034 186	1 405 627	28%	1%	1%
Total	9 898 554	27,27	35,75	8,48	269 899 937	353 860 648	83 960 711	24%	100%	100%

Profit producție vinicolă 12 luni 2022

Denumirea	Cantatea, st	Costul, lei/st	Pretul, lei/st	Profitul brut, lei/st	Costul total, lei	Suma totala vinzari, lei	Profitul brut total, lei	Rentabili- tatea	Ponderea in vinzari	Ponderea in cantitate
Spumant clasic	604 973	42,31	61,81	19,51	25 594 364	37 396 152	11 801 788	32%	10%	6%
Spumant natural	5 922 360	25,95	31,55	5,61	153 670 875	186 865 865	33 194 990	18%	52%	56%
Vin calitate superioara	785 709	27,77	45,11	17,34	21 816 065	35 442 584	13 626 519	38%	10%	7%
Vin Seria Prestige	84 780	30,13	79,75	49,62	2 554 485	6 760 887	4 206 402	62%	2%	1%
Vin consum curent	3 002 920	27,44	28,05	0,61	82 414 208	84 244 468	1 830 260	2%	23%	28%
Vin de colectie	3 091	59,61	279,56	219,95	184 254	864 118	679 864	79%	0%	0%
Divin	144 437	43,95	59,67	15,72	6 347 539	8 618 142	2 270 603	26%	2%	1%
Total	10 548 270	27,74	34,15	6,41	292 581 790	360 192 216	67 610 426	19%	100%	100%

În perioada de raport putem remarca faptul că profitul brut a crescut cu circa 16,3 mln lei , asta în condițiile micșorării cantitative a livrarilor cu 649 mii sticle. Aceasta dinamică se datorează în primul rind diminuării costurilor de producere. Alt factor care conditionat creșterea profitului brut a fost schimbarea ușoară a structurii vânzărilor , majorându-se cota vinurilor spumante și a vinurilor din seria Premium (conform Strategiei de dezvoltare pentru anii 2023-2027).

Astfel, profitul mediu brut per sticla a crescut de la 6,41 lei în 2022 la 8,48 lei în 2023.

De menționat, că în perioada de raport a crescut și prețul mediu de livrare de la 34,15 lei fără TVA în 2022 la 35,75 lei fără TVA în 2023.

G.Activitatea financiară: Fluxul de plăți și încasări

Structura fluxului de incasari si plati in perioada analizata					
Denumirea cont analitic	Anul 2023		Anul 2022		Dinamica %
	Incasari	Plati	Incasari	Plati	
Alte incasari ale mijloacelor banesti din activitatea operationala	387 264		533 194		72,6%
Alte plati ale mijloacelor banesti din activitatea operationala		13 834 625		4 387 851	315,3%
Incasari banesti din vinzari	385 423 591		382 104 950		100,9%
Incasari banesti sub forma de credite si imprumuturi	89 666 960		80 651 317		111,2%
Plata dividendelor		2 738 906		2 322 682	117,9%
Plata dobinzilor		12 302 447		12 442 832	98,9%
Dividende incasate		5 438 885		2 298 200	
Plata impozitului pe venit		4 733 634		6 680 770	70,9%
Plati banesti furnizorilor si antreprenorilor		289 104 679		287 159 548	100,7%
Plati banesti privind creditele si imprumuturi		90 444 770		88 331 361	102,4%
Plati banesti salariatilor si contributi pentru asigurarea sociala		55 108 312		64 322 220	85,7%
Total	475 477 815	473 706 258	389 672 737	392 252 233	120,8%

Din fluxul de plăți și încasări putem remarca că încasările din vânzări s-au majorat cu 3,3 mln lei. Creșterea încasărilor fiind asigurată în special de către distribuitorul CBT Cricova Vin SA de la 225 mln lei în 2022 la 236 mln lei în 2023. Totodată, au crescut plățile către furnizori cu circa 1,9 mln lei, în special către furnizorul de sticlă, cu care au fost modificate condițiile de livrare și respectiv achitare. Scăderea plăților salariaților este legată de faptul că s-au redus volumele de producere pentru această perioadă.

Cota-parte din profitul net al societății pentru anul 2022 a fost achitată în luna iunie 2023.

Plățile privind creditele bancare înregistrează o creștere de 2,1 mln lei din motiv că în anul 2023 a fost contractat un credit pe termen scurt de 15 mln, graficul caruia de rambursare a fost pe parcursul anului de gestiune 2023.

Totodată, conducerea Combinatului a fost vigilentă la toate reducerile costurilor la resursele financiare privind ratele dobânzilor la credite, solicitând de la banca creditoare revizuirea permanentă a ratelor la creditele existente. Încasările sub forma credite în schimb înregistrează creștere din motiv că au fost contractate în lunile ianuarie și februarie anul 2023- 2 credite de 15 și respectiv 65 mln lei pentru completarea mijloacelor circulante.

H.Situația financiară: Credite 2023

Situația privind relațiile creditare în 12 luni ale anului 2023									
Tipul	Valuta	Total situație credite convertat				Total situație credite în valuta			
creditului		Sold initial	Achitat	Incasat	Sold final	Sold initial	Achitat	Incasat	Sold final
BCA Moldova-Agroindbanc	EUR	54 696 322	61 828 784	71 393 477	64 261 015,62	2 683 929	2 656 435	3 292 220	3 319 714
BCA Moldova-Agroindbanc	MDL	70 808 034	49 791 601	39 193 880	60 210 313,12				
Total credite	LEI	125 504 356	111 620 385	110 587 357	124 471 328,74	2 683 929	2 656 435	3 292 220	3 319 714

Situația privind relațiile creditare în 12 luni ale anului 2022									
Tipul	Valuta	Total situație credite convertat				Total situație credite în valuta			
creditului		Sold initial	Achitat	Incasat	Sold final	Sold initial	Achitat	Incasat	Sold final
BCA Moldova-Agroindbanc	EUR	20 183 901	20 849 153	55 361 573	54 696 322	1 004 484	856 658	2 536 103	2 683 929
BCA Moldova-Agroindbanc	MDL	111 361 631	111 455 657	70 902 060	70 808 034				
Total credite	LEI	131 545 533	132 304 810	126 263 633	125 504 356	1 004 484	856 658	2 536 103	2 683 929

Volumul portofoliului de credite s-a micșorat față de începutul anului. Soldul creditelor de 124,4 mln Lei la sfîrșitul anului 2023 este format din 112,3 mln lei pe creditele circulante și 12,5 mln lei – credit investițional contractat prin proiectul Livada Moldovei, ceea ce denota diminuarea portofoliului de credite circulante pe parcursul anului 2023 cu **13 mln lei** de la 125 mln lei la 112,3 mln lei.

La moment, combinatul deține în portofoliu 3 linii de credit, dintre care unul investițional pe termen lung scadența căruia este în martie 2030.

Paritatea creditelor deținute în valuta în raport cu cea în lei este de 52 % la 48 %.

Totodată, obiectivele asumate de diminuare a portofoliului de credite cu circa 10 mln lei a fost realizată integral.

I. Activitatea financiară: Impozitarea

În 12 luni de activitate ale anului 2023 Combinatul a achitat taxe și impozite la bugetele de toate nivelele în sumă de 40,7 mln lei și în termenii prevăzuți de legislație, fără a avea restanțe.

Defalcările legate de plata TVA mai mari față de perioada similară a anului precedent cu circa 6,4 mln lei , se explică prin volumul livrărilor mai mari față de volumul procurărilor de materiale auxiliare.

Situatia privind impozitele si taxele in 12 luni ale anului 2023				
	Datorii la 01.01.2023	Achitat pe perioada	Calculat pe perioada	Datorii la 31.12.2023
Bugetul fondului social	1 889 329	20 801 483	21 375 340	2 463 186
Impozit pe venit pers.jurid	84 798	2 031 661	1 946 863	0
Impozit pe venit pers.fizice	567 521	4 768 224	4 947 701	746 998
TVA	5 122 072	9 384 036	7 953 282	3 691 318
Accize	10 000	1 535 419	1 525 419	0
Taxa pt revitalizarea viticulturii, simbolica locala	596 822	2 016 855	1 962 339	542 306
Taxa vamala+proceduri vamale		105 660	105 660	0
Alte impozite si taxe		67 832	67 832	0
	8 270 543	40 711 170	39 884 435	7 443 808
Situatia privind impozitele si taxele in 12 luni ale anului 2022				
	Datorii la 01.01.2021	Achitat pe perioada	Calculat pe perioada	Datorii la 31.12.2021
Bugetul fondului social	1 877 738	21 677 647	21 689 238	1 889 329
Impozit pe venit pers.jurid	1 982 141	4 394 586	2 700 526	288 081
Accize	567 329	6 650 468	6 083 140	567 521
Impozit pe venit pers.fizice	80 803	82 217	1 414	0
TVA	14 398	2 957 027	2 952 629	10 000
Taxa pt revitalizarea viticulturii, simbolica locala	441 750	1 525 520	1 680 592	596 822
Taxa vamala+proceduri vamale		132 837	132 837	-
Alte impozite si taxe		456 300	456 300	-
	4 964 158	37 876 601	35 696 676	3 351 753

J.Situația financiară: Creanțe termen scurt

Debitori	2023 Suma, lei	2022 Suma, lei
CBT"CRICOVA-VIN" S.A.	89 855 019	93 367 622
S.C."Cramele Cricova" SRL	31 437 339	32 867 506
Casa de Comerț "Cricova", Belarusia	4 960 517	5 981 416
TOO STELL		1 943 267
OOO " Ukrimport KV " 65026		
Salveto Imports LLC USA	5 881 178	2 589 438
Platinum Wines SP ZOO		
Barza Alba SA		
Magic Fruits Land DOO,Serbia		
LAST BOTTLE WINE AND SPIRITS LTD, TURCIA	916 143	1 944 954
SIA Moldvin Latvia	725 800	764 112
VM GIDA NAKLIYAT IC VE DIS TIC .A.S., Turkey	893 472	1 454 191
Deluxe Wine & Spirits Co, USA	890 366	
Alți debitori	5 294 301	1 581 502
Creante cu termen prescriptie expirat	10 846 708	10 846 708
Total	151 700 843	153 340 715

Creanțele debitorilor formate sunt achitate cu regularitate conform prevederilor contractuale, cu excepția creanțelor compromise în valoare de 10,8 mln lei. De menționat diminuarea creanței înregistrate a distribuitorului local , a carui flux net a mijloacelor financiare a fost pozitiv pe parcursul anului 2023.

Cu unii parteneri au fost renegociate condițiile contractuale prin micșorarea vacanței de plată, în special Romania – de la 150 la 120 zile din 01.04.2023, ceea ce se reflecta asupra creanței înregistrate , chiar în condițiile păstrării volumelor livrate.

Cu restul distribuitorilor de la export se lucrează atât la capitalul recuperării datoriilor, precum și contractării noilor distribuitor cu achitarea în avans a livrărilor efectuate.

K.Situația financiară: Creditori

Creditori	2023	2 022	Pondere 2022	Pondere 2021
Vetropack Chisinau SA	48 823 161	39 833 520	29%	24%
AGROSTOC COOP	3 947 522	11 963 612	2%	7%
SC Tartcomvin SRL	7 584 257	7 221 729	5%	4%
Barza Alba SA	1 418 403	3 730 076	1%	2%
JAVGURVIN GRUP SRL	969 614	3 516 748	1%	2%
SRL "Razmost"	5 203 175	3 351 295	3%	2%
Amorim Irmaos	5 884 497	4 458 069	4%	3%
Amorim Cork S.A. Portugal	3 360 674			
Protectia Plantelor SRL	5 765 910	9 562 980	3%	6%
Vadalex-Agro SRL	6 399 355	9 859 673	4%	6%
Constant-Imobil SRL / Cargo Trade Grup SRL	4 218 075	6 868 048	3%	4%
Aromint-Lux SRL	8 573 896	8 351 591	5%	5%
Sadova Vin	1 620 868		1%	0%
Fautor SRL	3 067 071			
BC Mobiasbanca -Groupe Societe Generale SA /OTP B	2 972 318			
Vidar SRL	2 890 494	3 088 179	2%	2%
Nova-Imprim SRL	2 986 192	3 412 701	2%	2%
Enzymes Derivates Rmania SA	1 226 502		1%	0%
Enogrup SRL	2 240 458	2 369 645	1%	1%
Gabo SRL	3 852 334	3 918 738	2%	2%
Alti creditori	43 503 939	44 249 165	26%	27%
Total	166 508 714	165 755 769	100%	100%

Principalii creditori ai combinatului sunt furnizorii de materiale pentru ambalaj și finisare (sticlă, dop, cutii, etichete, etc.), care au fost folosite la fabricarea producției vinicole. De asemenea o pondere mare au și furnizorii de vinuri. În perioada de raport, combinatul a contractat vinuri materie prima cantitativ 203 mii dal și valoric 28,1 mln lei.

Combinatul a contractat struguri în perioada anului 2023 în sumă de 24,9 mln lei, datoria la 31.12.2024 constituind circa 20,3 mln lei.

Datoriile față de furnizorii de chimicate se explică atât prin restanța înregistrată din anii precedenți, precum și prețurile de achiziție din anul trecut mai mari față anul 2022. Doar pe perioada anului 2023 achitățile către furnizorii de compuși chimici au constituit 11 mln lei , comparativ cu circa 5,3 mln lei – în 2022. De mentionat, ca la achitarea integrală a consumului de chimicate utilizate în 2023 de 6,0 mln lei a furnizorilor de chimicate pe parcursul anului 2023, combinatul a beneficiat și de o reducere de pret – valoric de 680 mii lei.

Cu furnizorul de sticlă achitățile sînt la termen , datoria în creștere față de anul precedent fiind revizuirea (majorarea) contractuală a creditului marfar, precum si Acordul de a achizitiona în luna decembrie 2023 cantitatea de sticlă, care va fi utilizata pînă la 1.04.2024 prin acordarea unui discount suplimentar.

M.Personal:

Indicator	anul 2023	anul 2022	%
Numar mediu scriptic al salariatilor (pers)	483	527	92%
Retributii personal (mii lei)	59684	55253	108%
Venitul mediu (lei)	10297	8737	118%

Fondul de retribuire a muncii la Combinat în 12 luni ale anului 2023 a crescut cu 4,4 mln lei , iar numărul mediu scriptic în scădere cu 44 persoane, ceea ce denotă lipsa acută a personalului din sectorul agricol, o problemă majoră atât pentru combinat , dar și pentru alți agenți economici din domeniu. Totodată a crescut și salariul mediu pe întreprindere cu 1 560 lei, datorită faptului că începând cu luna iulie 2023 a fost majorat nivelul de salarizare la combinat. Această necesitate de majorare a fost legată în primul rând de majorarea prețurilor de consum a produselor de primă necesitate , precum și de cele de regie. Acest lucru ne-a permis să fim competitivi la capitolul salarizare, pentru a putea avea suficientă forță de muncă, care să acopere necesarul activităților la combinat. Majorarea a fost operată în mediu cu 15 %.

De asemenea întru creșterea motivației în rândul angajaților sistemul tichetelor de masă este menținut și anul curent.

Astfel, obiectivul de bază la capitolul personal rămâne a fi asigurarea cu volum de lucru al angajaților, achitarea plăților salariale în termeni stabiliți, precum și antrenarea după necesitate a personalului întru întreținerea plantațiilor noi de viță de vie.



Director general interimar

Sorin Maslo