

**SITUAȚIILE FINANCIARE**  
pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

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

Cod CUIFO: 38176061

Cod IDNO: 1002601002907

Cod poștal:

Cod CUATM (Raionul): 5520000, S.MILESTII MICI

Strada:



Activitatea principală: C1102, Fabricarea vinurilor din struguri

Forma proprietate: 12, Proprietatea de stat

Forma organizatorico-juridică: 590, Întreprinderi de stat

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

Persoana (Administrator) responsabilă de semnarea situațiilor financiare: Caracucian Ludmila

Link: <https://depozitar.statistica.md/search/financial-statement/fec7c38d-8caa-40e2-aedd-981821b25954>

Unitatea de măsură lei

**BILANȚUL**  
la 31.12.2023

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	<b>ACTIV</b>			
<b>A</b>	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	822 596	59 563
	concesiuni, licențe și mărci	021	40 778	39 645
	drepturi de autor și titluri de protecție	022	731 773	
	programe informatice	023	23 928	1 841
	alte imobilizări necorporale	024	26 117	18 077
	Fond comercial	030		
	Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	<b>Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)</b>	<b>050</b>	<b>822 596</b>	<b>59 563</b>
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			
	Imobilizări corporale în curs de execuție)	060	2 557 096	3 414 553
	Terenuri	070	54 568	54 568
	Mijloace fixe, total	080	32 568 718	31 746 529
	clădiri	081	9 606 390	10 137 440
	construcții speciale	082	2 435 560	2 608 305
	mașini, utilaje și instalații tehnice	083	19 576 784	17 731 514
	mijloace de transport	084	652 576	932 273
	inventar și mobilier	085	33 009	26 630
	alte mijloace fixe	086	264 399	310 367

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Resurse minerale	090		
	Active biologice imobilizate	100	5 708 620	5 328 513
	Investiții imobiliare	110		
	Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		3 784 312
	<b>Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)</b>	130	40 889 002	44 328 475
	<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	33 000	33 000
	acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
	împrumuturi acordate părților afiliate	152		
	împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	alte investiții financiare	154	33 000	33 000
	<b>Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)</b>	160	33 000	33 000
	<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>			
	Creanțe comerciale pe termen lung	170	6 285 705	6 313 804
	Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
	Alte creanțe pe termen lung	190		
	Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
	Alte active imobilizate	210		
	<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)</b>	220	6 285 705	6 313 804
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)</b>	230	48 030 303	50 734 842
<b>B</b>	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	7 042 629	5 089 923
	Active biologice circulante	250		
	Producția în curs de execuție	260	45 733 655	48 215 293
	Produse și mărfuri	270	22 680 741	23 723 708
	Avansuri acordate pentru stocuri	280	34 079	204 136
	<b>Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)</b>	290	75 491 104	77 233 060
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Creanțe comerciale curente	300	4 204 869	4 082 046
	Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	Creanțe ale bugetului	320	1 070 598	1 098 007
	Creanțele ale personalului	330	29 059	3 904
	Alte creanțe curente	340	826 532	897 932
	Cheltuieli anticipate curente	350	8 873	39 496
	Alte active circulante	360		
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)</b>	370	6 139 931	6 121 385
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
	acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	împrumuturi acordate părților afiliate	392		
	împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
	alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	<b>Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)</b>	400		
	Numerar și documente bănești	410	5 748 288	4 599 308
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)</b>	420	87 379 323	87 953 753
	<b>TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)</b>	430	135 409 626	138 688 595
	<b>PASIV</b>			
<b>C</b>	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	Capital social	440	15 501 336	15 501 336
	Capital nevărsat	450		
	Capital neînregistrat	460		
	Capital retras	470		
	Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	<b>Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)</b>	490	15 501 336	15 501 336
	Prime de capital	500		
	<b>III. Rezerve</b>			
	Capital de rezervă	510	3 800 929	3 800 929
	Rezerve statutare	520	49 749 693	50 175 148
	Alte rezerve	530		
	<b>Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)</b>	540	53 550 622	53 976 077
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	2 054 062	468 118
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		6 496 790
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		
	<b>Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)</b>	590	2 054 062	6 964 908
	Rezerve din reevaluare	600	53 967 417	53 967 417
	Alte elemente de capital propriu	610		
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)</b>	620	125 073 437	130 409 738
<b>D</b>	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	Credite bancare pe termen lung	630		
	Împrumuturi pe termen lung	640		
	împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	alte împrumuturi pe termen lung	643		
	Datorii comerciale pe termen lung	650		
	Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661		
	Avansuri primite pe termen lung	670		
	Venituri anticipate pe termen lung	680	724 615	679 887
	Alte datorii pe termen lung	690	347 059	238 867
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)</b>	700	1 071 674	918 754
<b>E</b>	<b>DATORII CURENTE</b>			
	Credite bancare pe termen scurt	710		
	Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	Datorii comerciale curente	730	4 761 752	1 417 189
	Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	Avansuri primite curente	750	734 638	908 844
	Datorii față de personal	760	1 099 442	1 361 330

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	313 141	305 211
	Datorii față de buget	780	285 399	990 128
	Datorii față de proprietari	790		
	Venituri anticipate curente	800		
	Alte datorii curente	810	295 397	9 200
	<b>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)</b>	820	7 489 769	4 991 902
<b>F</b>	<b>PROVIZIOANE</b>			
	Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	1 762 661	2 351 522
	Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientșilor	840		
	Provizioane pentru impozite	850		
	Alte provizioane	860	12 085	16 679
	<b>TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)</b>	870	1 774 746	2 368 201
	<b>TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)</b>	880	135 409 626	138 688 595

### SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	37 796 694	50 987 225
din care: venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	22 729 829	25 260 480
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	15 066 865	25 726 745
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	17 047 257	22 650 108
din care: valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	11 089 278	13 446 131
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	5 957 979	9 203 977
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	030	20 749 437	28 337 117

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Alte venituri din activitatea operațională	040	640 006	1 099 839
Cheltuieli de distribuire	050	3 586 281	4 530 867
Cheltuieli administrative	060	8 446 467	10 134 628
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	6 503 432	6 473 683
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	2 853 263	8 297 778
Venituri financiare, total	090	1 934 050	880 434
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	1 934 050	880 434
Cheltuieli financiare, total	100	1 698 810	1 304 921
din care: cheltuieli privind dobânzile	101		
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	1 698 810	1 304 921
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)</b>	110	235 240	-424 487
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	369 931	496 059
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)</b>	140	-369 931	-496 059
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)</b>	150	-134 691	-920 546
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	160	2 718 572	7 377 232
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	429 523	880 442
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)</b>	180	2 289 049	6 496 790

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

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
	<b>Capital social și</b>					

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	<b>neînregistrat</b>					
	Capital social	010	15 501 336			15 501 336
	Capital nevărsat	020				
	Capital neînregistrat	030				
	Capital retras	040				
	Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	<b>Total capital social și neînregistrat (rd. 010 + rd.020 + rd. 030 + rd.040 + rd. 050)</b>	060	15 501 336			
II	<b>Prime de capital</b>	070				
III	<b>Rezerve</b>					
	Capital de rezervă	080	3 800 929			3 800 929
	Rezerve statutare	090	49 749 693	912 126	486 671	50 175 148
	Alte rezerve	100				
	<b>Total rezerve (rd. 080 + rd.090 + rd. 100)</b>	110	53 550 622	912 126	486 671	53 976 077
IV	<b>Profit (pierdere)</b>					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	2 054 062	468 118	2 054 062	468 118
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140		6 496 790		6 496 790
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	150				
	<b>Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd. 150)</b>	160	2 054 062	6 964 908	2 054 062	6 964 908
	V	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170	53 967 417		
VI	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180				
	<b>Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd. 160 + rd.170 + rd. 180)</b>	190	125 073 437	7 877 034	2 540 733	130 409 738

**SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR**  
de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	45 349 871	57 906 306
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	25 795 948	32 011 843
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	15 907 344	19 965 440
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	3 473 591	2 387 170
Alte încasări	060	105 431	410 394
Alte plăți	070	2 493 022	4 826 665
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)</b>	080	-2 214 603	-874 418
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	516 449	
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)</b>	140	-516 449	
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
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		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd. 150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)</b>	200		
<b>Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd. 200)</b>	210	-2 731 052	-874 418
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	178 510	-274 562
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	8 300 830	5 748 288
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)</b>	240	5 748 288	4 599 308