

30.06.2022 *[Signature]*

Anexe la SNC
 "Prezentarea situatiilor financiare"
 Aprobata de Ministerul Finantelor
 al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2021 - 31.12.2021

Entitatea: MUZCAFE PLUS S.R.L.

Cod CUIO: 40792815

Cod IDNO: 1011600035296



Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 103, DDF BOTANICA

Cod CUATM: 0110, SEC.BOTANICA

Strada: Dacia bd. nr.12 bl.2 of.24

Activitatea principală: 15610, Restaurante

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37322855726

WEB:

E-mail: bu_jor.veronica@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Tel. 079526192, 060669811

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 68 persoane. Confirmați lipsa salariaților

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Hohlov Anatoli

Unitatea de măsură: ieu



BILANȚUL

Anexa 1

la

| Nr. cpt. | Indicatori | Cod rd. | Sold la | |
|-----------------------------------|---|---------|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | Începutul perioadei de gestiune | Sfârșitul perioadei de gestiune |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| ACTIV | | | | |
| ACTIVE IMOBILIZATE | | | | |
| I. Imobilizări necorporale | | | | |
| | 1. Imobilizări necorporale în curs de execuție | 010 | 7000 | |
| | 2. Imobilizări necorporale în exploatare, total | 020 | 21365 | 13118 |
| A. | din care: | 021 | 2109 | 4027 |
| | 2.1. concesiuni, licențe și mărci | | | |
| | 2.2. drepturi de autor și titluri de protecție | 022 | | |
| | 2.3. programe informatice | 023 | 19061 | 9076 |
| | 2.4. alte imobilizări necorporale | 024 | 195 | 15 |

| | | | |
|--|-----|--------|---------|
| 3. Fond comercial | 030 | | |
| 4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale | 040 | | |
| Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040) | 050 | 28365 | 13118 |
| II. Imobilizări corporale | | | |
| 1. Imobilizări corporale în curs de execuție | 060 | | |
| 2. Terenuri | 070 | | |
| 3. Mijloace fixe, total | 080 | 763819 | 1180449 |
| din care: | 081 | | |
| 3.1. dădiri | | | |
| 3.2. construcții speciale | 082 | | |
| 3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice | 083 | 236142 | 845887 |
| 3.4. mijloace de transport | 084 | | 81638 |
| 3.5. inventar și mobilier | 085 | 527677 | 252924 |
| 3.6. alte mijloace fixe | 086 | | |
| 4. Resurse minerale | 090 | | |
| 5. Active biologice imobilizate | 100 | | |
| 6. Investiții imobiliare | 110 | | |
| 7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale | 120 | | |
| Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120) | 130 | 763819 | 1180449 |
| 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 | | |
| din care: | 151 | | |
| 2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate | | | |
| 2.2 împrumuturi acordate părților afiliate | 152 | | |
| 2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare | 153 | | |
| 2.4 alte investiții financiare | 154 | | |
| Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150) | 160 | | |
| IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate | | | |
| 1. Creanțe comerciale pe termen lung | 170 | | |
| 2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung | 180 | | |
| indusiv: 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 | | |
| | TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220) | 230 | 792184 | 1193567 |
| | ACTIVE CIRCULANTE | | | |
| | I. Stocuri | | | |
| | 1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată | 240 | | 1272365 |
| | 2. Active biologice circulante | 250 | | |
| | 3. Producția în curs de execuție | 260 | | |
| | 4. Produse și mărfuri | 270 | 980444 | |
| | 5. Avansuri acordate pentru stocuri | 280 | | 859978 |
| | Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280) | 290 | 980444 | 2132343 |
| | II. Creanțe curente și alte active circulante | | | |
| | 1. Creanțe comerciale curente | 300 | 106315 | |
| | 2. Creanțe ale părților afiliate curente | 310 | 394838 | 289704 |
| | Indusiv: creanțe aferente intereselor de participare | 311 | | |
| | 3. Creanțe ale bugetului | 320 | 237986 | 1887829 |
| | 4. Creanțele ale personalului | 330 | | |
| | 5. Alte creanțe curente | 340 | 4161 | 4620 |
| | 6. Cheltuieli anticipate curente | 350 | 36316 | 39227 |
| B. | 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 | 779616 | 2221380 |
| | III. Investiții financiare curente | | | |
| | 1. Investiții financiare curente în părți neafiliate | 380 | | |
| | 2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total | 390 | 547614 | 605694 |
| | 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 | 547614 | 605694 |
| | Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390) | 400 | 547614 | 605694 |
| | IV. Numerar și documente bănești | 410 | 2861216 | 4564752 |
| | TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410) | 420 | 5168890 | 9524169 |
| | TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420) | 430 | 5961074 | 10717736 |
| | PASIV | | | |

C.

| CAPITAL PROPRIU | | | |
|--|-----|---------|---------|
| I. Capital social și neînregistrat | | | |
| 1. Capital social | 440 | 5400 | 5400 |
| 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 | 5400 | 5400 |
| II. Prime de capital | 500 | | |
| III. Rezerve | | | |
| 1. Capital de rezervă | 510 | | |
| 2. Rezerve statutare | 520 | | |
| 3. Alte rezerve | 530 | | |
| Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530) | 540 | | |
| IV. Profit (pierdere) | | | |
| 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți | 550 | X | -8695 |
| 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți | 560 | 2517993 | 2517993 |
| 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 570 | X | 2116551 |
| 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune | 580 | X | () |
| Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580) | 590 | 2517993 | 4625849 |
| V. Rezerve din reevaluare | 600 | | |
| VI. Alte elemente de capital propriu | 610 | 163981 | 163981 |
| TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610) | 620 | 2687374 | 4795230 |
| DATORII PE TERMEN LUNG | | | |
| 1. Credite bancare pe termen lung | 630 | | |
| 2. Împrumuturi pe termen lung | 640 | | |
| din care: | 641 | | |
| 2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni | | | |
| 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 | | |

D.

| | | | | |
|----|--|-----|---------|----------|
| | 7. Alte datorii pe termen lung | 690 | | |
| | TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690) | 700 | | |
| | DATORII CURENTE | | | |
| | 1. Credite bancare pe termen scurt | 710 | | |
| | 2. Împrumuturi pe termen scurt, total | 720 | 8000 | 8000 |
| | 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 | 8000 | 8000 |
| | 3. Datorii comerciale curente | 730 | 689286 | 4264924 |
| | 4. Datorii față de părțile afiliate curente | 740 | | |
| E. | inclusiv: datorii aferente intereselor de participare | 741 | | |
| | 5. Avansuri primite curente | 750 | 290345 | 758923 |
| | 6. Datorii față de personal | 760 | | 1485 |
| | 7. Datorii privind asigurările sociale și medicale | 770 | 124169 | |
| | 8. Datorii față de buget | 780 | | 64088 |
| | 9. Datorii față de proprietari | 790 | | |
| | 10. Venituri anticipate curente | 800 | | |
| | 11. Alte datorii curente | 810 | 2161900 | 825086 |
| | 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 | 3273700 | 5922506 |
| | PROVIZIOANE | | | |
| | 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților | 830 | | |
| | 2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor | 840 | | |
| | 3. Provizioane pentru impozite | 850 | | |
| F. | 4. Alte provizioane | 860 | | |
| | TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860) | 870 | | |
| | TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870) | 880 | 5961074 | 10717736 |

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2021 până la 31.12.2021

Anexa 2

| Indicatori | Cod rd. | Perioada de gestiune | |
|-----------------------------|---------|----------------------|----------|
| | | precedenta | curenta |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Venituri din vânzări, total | 010 | 14701587 | 31558278 |

| | | | |
|--|-----|----------|----------|
| din care: | 011 | 14701587 | 31558278 |
| venituri din vânzarea produselor și mărfurilor | 012 | | |
| venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor | 013 | | |
| venituri din contracte de construcție | 014 | | |
| venituri din contracte de leasing | 015 | | |
| venituri din contracte de microfinanțare | 016 | | |
| alte venituri din vânzări | 020 | 6345555 | 17874859 |
| Costul vânzărilor, total | | | |
| din care: | 021 | 6345555 | 17874859 |
| valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute | 022 | | |
| costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților | 023 | | |
| costuri aferente contractelor de construcție | 024 | | |
| costuri aferente contractelor de leasing | 025 | | |
| costuri aferente contractelor de microfinanțare | 026 | | |
| alte costuri aferente vânzărilor | 030 | 8356032 | 13683419 |
| Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020) | 040 | 58209 | 220 |
| Alte venituri din activitatea operațională | 050 | 2043107 | 6093955 |
| Cheltuieli de distribuire | 060 | 4280781 | 4120867 |
| Cheltuieli administrative | 070 | 2006903 | 1093523 |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională | 080 | 83450 | 2375294 |
| Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070) | 090 | 14168 | 45960 |
| Venituri financiare, total | | | |
| din care: | 091 | | |
| venituri din interese de participare | 092 | | |
| inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate | 093 | | |
| venituri din dobânzi | 094 | | |
| inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate | 095 | | |
| venituri din alte investiții financiare pe termen lung | 096 | | |
| inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate | 097 | | |
| venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente | 098 | | |
| venituri din ieșirea investițiilor financiare | 099 | | 65 |
| venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă | 100 | | |
| Cheltuieli financiare, total | | | |
| din care: | 101 | | |
| cheltuieli privind dobânzile | 102 | | |
| inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate | 103 | | |
| cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente | | | |

| | | | |
|---|-----|-------|---------|
| cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare | 104 | | |
| cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă | 105 | | |
| Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100) | 110 | 14168 | 45960 |
| Venituri cu active imobilizate și excepționale | 120 | | |
| Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale | 130 | | |
| Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130) | 140 | | |
| Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140) | 150 | 14168 | 45960 |
| Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150) | 160 | 97618 | 2421254 |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit | 170 | 3462 | 304703 |
| Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170) | 180 | 94156 | 2116551 |

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la pînă la

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 | 5400 | | | 5400 |
| | 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 | 5400 | | | 5400 |
| II. | Prime de capital | 070 | | | | |
| | Rezerve | | | | | |
| | 1. Capital de rezervă | 080 | | | | |
| III. | 2. Rezerve statutare | 090 | | | | |
| | 3. Alte rezerve | 100 | | | | |
| | Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100) | 110 | | | | |
| | Profit (pierdere) | | | | | |
| IV. | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți | 120 | X | | 8695 | -8695 |
| | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți | 130 | 2517993 | | | 2517993 |

| | | | | | |
|---|-----|---|---------|---------|---------|
| 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 140 | X | 2116551 | | 2116551 |
| 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune | 150 | X | () | () | () |
| Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150) | 160 | | 2517993 | 2116551 | 8695 |
| V. Rezerve din reevaluare | 170 | | | | |
| VI. Alte elemente de capital propriu | 180 | | 163981 | | 163981 |
| Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180) | 190 | | 2687374 | 2116551 | 8695 |
| | | | | | 4795230 |

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la pînă la

Anexa 4

| Indicatori | Cod rd | Perioada de gestiune | |
|---|--------|----------------------|----------|
| | | precedentă | curentă |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Fluxuri de numerar din activitatea operațională | | | |
| Încasări din vânzări | 010 | 16048817 | 23858171 |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate | 020 | 14464383 | 31884935 |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală | 030 | 1966852 | 1846127 |
| Dobînzi plătite | 040 | | |
| Plata impozitului pe venit | 050 | 232821 | 1647 |
| Alte încasări | 060 | 1989776 | 12998307 |
| Alte plăți | 070 | 943109 | 1458555 |
| Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070) | 080 | 431428 | 1665214 |
| Fluxuri de numerar din activitatea de investiții | | | |
| Încasări din vânzarea activelor imobilizate | 090 | | |
| Plăți aferente intrărilor de active imobilizate | 100 | 253801 | |
| Dobînzi 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 | -253801 | |
| Fluxuri de numerar din activitatea financiară | | | |
| Încasări sub formă de credite și împrumuturi | 150 | 103000 | |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor | 160 | 95000 | |
| Dividende plătite | 170 | | |
| inclusiv: dividende plătite nerezidenților | 171 | | |

| | | | |
|---|-----|---------|---------|
| Încasări din operațiuni de capital | 180 | | 45895 |
| Alte încasări (plăți) | 190 | | -7573 |
| Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190) | 200 | 8000 | 38322 |
| Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200) | 210 | 185627 | 1703536 |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile) | 220 | 1538 | |
| Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune | 230 | 2674051 | 2861216 |
| Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230) | 240 | 2861216 | 4564752 |

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

Notă explicativă

Informații privind corespunderea situațiilor financiare Standardelor Naționale de Contabilitate

Situațiile financiare sunt întocmite în conformitate cu prevederile Standardelor Naționale de Contabilitate. Abateri de la principiile de bază și caracteristicile calitative prevăzute în Standardele Naționale de Contabilitate nu au fost comise.

Dezvăluirea politicilor contabile

Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedeeleor prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității . Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a „Muzcafé Plus” S.R.L. în 2021

„ Muzcafe Plus” S.R.L. companie care si-a inceput activitatea in 21.10.2011. Activitatea de baza este alimentatie publica. „„ Muzcafe Plus” S.R.L. a înregistrat în 2021 venituri din vânzări în mărime de 31558.3 mii lei cu 16856.7 mii lei mai mult decit in anul precedent, o majorare considerabila ce a influentat pozitiv asupra veniturii din vinzari.

În 2021 „ Muzcafe Plus” S.R.L. a obținut profit net în mărime de 2116.5 mii lei, pe cind in anul 2020 a inregistrat 94.2 mii lei. Cu toate ca intreprinderea a inregistrat profit mai mic, se observa o evolutie pozitiva in anul curent, acest rezultat financiar s-a datorat prevalării ponderii veniturilor la întreprindere fata de cheltuielile suportate de intreprindere în exercițiul financiar analizat, fata de anul precedent.

În structura activelor entității avem mijloace fixe in marime de 1180.4 mii lei. Respectiv, din totalul activelor aflate la intreprindere mijloacele fixe reprezinta 11.01%, pe cind in anul 2020 mijloacele fixe au constituit 12.8 % din totalul activelor.

„„ Muzcafe Plus” S.R.L in anul 2021 a obtinut un profit net in marime de 2116.5 mii lei, pentru anul 2022 planificam rezultate financiare pozitive.



Director

„ Muzcafe Plus” S.R.L