

SITUAȚIILE FINANCIAREpentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022Entitatea: TESTOR S.R.L.
Cod CUIŢO: 37556146
Cod IDNO: 1003607005413

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 284, DDF SOROCACod CUATM: 7801, OR.SOROCAStrada: Traian nr.17Activitatea principală: C1071, Fabricarea piinii, fabricarea prajiturilor si a produselor proaspete de patiserieForma de proprietate: 16, Proprietate colectivăForma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 023033809

WEB:

E-mail: lisnicalla@mail.ruNumele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Tel.Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 85 persoane. Confirmați lipsa salariațilorPersoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Lisnic Alla

Unitatea de măsură: lei

BILANȚULla 31.12.2022

Anexa :

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050		
	II. Imobilizări corporale			

1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070	103346	103346
3. Mijloace fixe, total	080	14489	14489
din care:		6141151	5477686
3.1. dădiri	081		
3.2. construcții speciale	082	164915	162112
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	5749833	5122471
3.4. mijloace de transport	084	222853	189553
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	3550	3550
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	6258986	5595521
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:			
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		
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		
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		
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	6258986	5595521
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	4484209	4629458
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270		
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	930	168762
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	4485139	4798220

II. Creanțe curente și alte active circulante

1. Creanțe comerciale curente	300	556892	669351
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	495930	320846
4. Creanțele ale personalului	330	4155	1505
5. Alte creanțe curente	340	125158	125158
6. Cheltuieli anticipate curente	350		
7. Alte active circulante	360	25448	35319
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	1207583	1152179

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	92405	64589
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	5785127	6014988
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	12044113	11610509

PASIV

C.

CAPITAL PROPRIU**I. Capital social și neînregistrat**

1. Capital social	440	2418259	2418259
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	2418259	2418259

II. Prime de capital**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	
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	1734048	1734048

	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X		78418
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		1734048	1812466
	V. Rezerve din reevaluare	600			
	VI. Alte elemente de capital propriu	610			
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620		4152307	4230725
	DATORII PE TERMEN LUNG				
	1. Credite bancare pe termen lung	630			
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		5440590	5440590
	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		5440590	5440590
D.	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			
	7. Alte datorii pe termen lung	690		53683	53683
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700		5494273	5494273
	DATORII CURENTE				
	1. Credite bancare pe termen scurt	710			
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		705000	705000
	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		705000	705000
	3. Datorii comerciale curente	730		1209722	749380
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740			
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741			
	5. Avansuri primite curente	750		35375	36236
	6. Datorii față de personal	760		318751	245490
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		128405	148966
	8. Datorii față de buget	780			
	9. Datorii față de proprietari	790			285
	10. Venituri anticipate curente	800			
	11. Alte datorii curente	810			
	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		2397253	1885357
F.	PROVIZIOANE				
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830			
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/dienților	840			

3. Provizioane pentru impozite	850	280	154
4. Alte provizioane	860		
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	280	154
TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	12044113	11610509

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa 7

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	15910527	19878577
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	15892527	19860577
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	18000	18000
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	12689980	16323531
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	12671980	16305531
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024	18000	18000
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	3220547	3555046
Alte venituri din activitatea operațională	040		189709
Cheltuieli de distribuire	050	2034576	2464375
Cheltuieli administrative	060	1035028	1091439
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	60577	99830
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	90366	89111
Venituri financiare, total	090		
din care:			
venituri din interese de partidpare	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		

Cheltuieli financiare, total	100		
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		
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110		
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		
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	90366	89111
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	10844	10693
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	79522	78418

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa :

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	2418259			2418259
	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	2418259			2418259
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				
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	1734048			1734048
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	78418		78418
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()

)))
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	1734048	78418	1812466
V.	Rezerve din reevaluare	170			
VI.	Alte elemente de capital propriu	180			
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	4152307	78418	4230725

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	14388416	18842569
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	9051930	12305852
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	4984418	5829089
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	10000	5000
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	802830	730444
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-460762	-27816
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
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		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	500000	
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	500000	
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	39238	-27816
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	53167	92405
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	92405	64589