

**SITUAȚIILE FINANCIARE**pentru perioada 01.01.2021 - 31.12.2021**Entitatea:** S.C. IDEEA - PRIM S.R.L.**Cod CUIŢO:** 40157199**Cod IDNO:** 1004600059850

Sediul:

**MD:** 4839**Raionul(municipiul):** 106, DDF RISCANI**Cod CUATM:** 3153, S.STAUCENI**Strada:** Gratiesti nr.2**Activitatea principală:** C1072, Fabricarea biscuiților și piscoturilor, fabricarea prăjiturilor și a produselor conservate de patiserie**Forma de proprietate:** 15, Proprietatea privată**Forma organizatorico-juridică:** 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

**Telefon:** 022459111**WEB:****E-mail:** enache@ideea-prim.md**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Enache Andrei Tel. 022459111**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 151 persoane.**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*** Enache Andrei

Unitatea de măsură: leu

**BILANȚUL**la 31.12.2021

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	<b>A C T I V</b>			
	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	48232	48232
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	110496	82170
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	57990	53841
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	8000	4000
	2.3. programe informatice	023		
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	44506	24329
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	<b>Total imobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	158728	130402
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	35063235	15438312
	2. Terenuri	070	319286	319286
	3. Mijloace fixe, total	080	29826512	57496846
	din care:			
	3.1. clădiri	081	11418199	38377289
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	17604845	18345881
	3.4. mijloace de transport	084	776802	695083

A.

3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	26666	78593
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
<b>Total imobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	65209033	73254444
<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
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		
<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140 + rd.150)	160		
<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>			
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		
<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b> (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220		
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	65367761	73384846

B.

<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. Stocuri</b>			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	13523882	15997551
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	3351308	3180424
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	5340934	4458102
<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	22216124	23636077
<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
1. Creanțe comerciale curente	300	6542452	8689500
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	1224419	2525049
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	1867431	3078713
4. Creanțele ale personalului	330	237916	118460
5. Alte creanțe curente	340	708000	708000
6. Cheltuieli anticipate curente	350		
7. Alte active circulante	360		
<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	10580218	15119722
<b>III. Investiții financiare curente</b>			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	543000	546000
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	57640	135104
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	8664	10662

	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394	48976	124442
	<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400	600640	681104
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	1074022	2628647
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	34471004	42065550
	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	99838765	115450396
	<b>P A S I V</b>			
C.	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	200000	200000
	2. Capital nevărsat	450	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470	( )	( )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	200000	200000
	<b>II. Prime de capital</b>	500		
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	493
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	41150343	41150343
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-4929138
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	41150343	36221698
<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600			
<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	610			
<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	41350343	36421698	
D.	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		9999964
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	47340874	50829073
	din care:	641		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	642		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643	47340874	50829073
	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		
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	47340874	60829037
<b>DATORII CURENTE</b>				
1. Credite bancare pe termen scurt	710			
2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	2470	2470	

E.	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	2470	2470
	3. Datorii comerciale curente	730	7714808	12840134
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	1224419	2525049
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	74005	178000
	6. Datorii față de personal	760	1423191	1813803
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	446595	571876
	8. Datorii față de buget	780	100645	170089
	9. Datorii față de proprietari	790	98240	98240
	10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	63175		
<b>TOTAL DATORII CURENTE</b> (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	11147548	18199661	
F.	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
	<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	99838765	115450396

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2021 pînă la 31.12.2021

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	68658907	77231356
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	68658907	77231356
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		
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	49560335	56825299
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	49560335	56825299
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
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)</b> (rd.010 - rd.020)	030	19098572	20406057
Alte venituri din activitatea operațională	040	323900	868876
Cheltuieli de distribuire	050	9491355	13588852
Cheltuieli administrative	060	7269946	7325315
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	3703484	5333404
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)</b> (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-1042313	-4972638

Venituri financiare, total	090	180000	114047
din care:	091		
venituri din interese de participare			
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	15500	
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	164500	114047
Cheltuieli financiare, total	100	208426	70547
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	6000	
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	202426	70547
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b> (rd.090 - rd.100)	110	-28426	43500
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130)	140		
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)	150	-28426	43500
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)	160	-1070739	-4929138
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	100845	
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)	180	-1171584	-4929138

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2021 pînă la 31.12.2021

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
I.	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	200000			200000
	2. Capital nevărsat	020	( )	( )	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	030				
	4. Capital retras	040	( )	( )	( )	( )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	200000			200000
II.	<b>Prime de capital</b>	070				
III.	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
	<b>Profit (pierdere)</b>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	19737	19244	493

IV.	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	41150343			41150343	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		4929138	-4929138	
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( )	( )	( )	
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	41150343		19737	4948382	36221698
V.	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170					
VI.	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180					
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	41350343		19737	4948382	36421698

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2021 până la 31.12.2021

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	72129311	80078259
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	57269360	68330775
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	15248023	18196538
Dobânzi plătite	040	3348542	3748813
Plata impozitului pe venit	050	2447	5993
Alte încasări	060	3415286	4452260
Alte plăți	070	1055397	2435126
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-1379172	-8186726
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
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		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	4113940	13488162
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	3348542	3748813
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</b> (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	765398	9739349
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-613774	1552623
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-6172	2002
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	1693968	1074022
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1074022	2628647

