

30

Data primirii



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-Jan-2023 - 31-Dec-2023

Entitatea FRANZELUTA SA

(Denumirea completă)

3947510

Cod CUIIO

1002600004030

Cod IDNO

Sediul: MD 2032 103,DDF BOTANICA

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

110

Cod CUATM

STR. SARMIZEGETUSA NR.30

strada, nr, bl.

Activitatea principală FABRICAREA PIINII, FABRICAREA PRAJITURILOR SI A PROASPETE DE PATESERIE

C1071

Cod CAEM-2

Forma de proprietate PROPRIETATEA MIXTĂ(PUBLICĂ SI PRIVATA) FĂRĂ PARTICIPARE STRĂINĂ

20 ☐

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică SOCIETĂȚI PE ACIUNI DE TIP DESCHIS

520

Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 022853421 WEB

e-mail aurelia.spinu@franzeluta.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) AURELIA SPINU

Tel. 022853428

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*

Director general

Andrei Besiu

Contabila-sefa

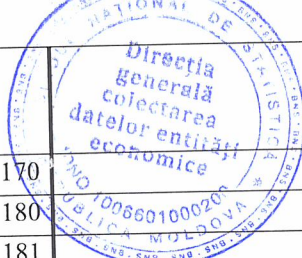
Aurelia Spinu

* conform art.31 din Legea contabilității și raportării financiare nr.287/2017

BILANȚUL

la 31-Dec-2023

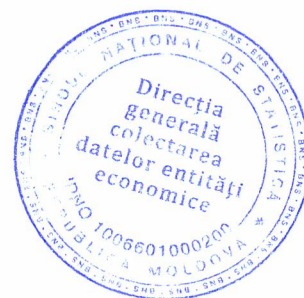
Nr. cpt.	A C T I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		28,840
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	154,141	926,090
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	154,141	926,090
	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	154,141	954,930
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	713,123	752,921
	2. Terenuri	070	1,770,564	1,770,564
	3. Mijloace fixe, total	080	131,990,011	121,988,129
	din care:			
	3.1. clădiri	081	54,283,093	52,787,991
	3.2. construcții speciale	082	1,173,355	867,705
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	75,386,947	67,533,708
	3.4. mijloace de transport	084	855,648	579,932
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	290,968	228,793
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110	10,500,978	10,045,816
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	52,146	241,387
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	145,026,822	134,798,817
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	531,005	531,005
	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	531,005	531,005



IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	0	
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	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	145,711,968	136,284,752
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	79,653,727	71,635,368
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	6,027,365	4,848,200
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	1,301,762	4,076,418
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	86,982,854	80,559,986
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	23,003,045	23,135,385
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		0
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	725,222	426,839
4. Creanțele ale personalului	330	35,106	262,152
5. Alte creanțe curente	340	12,257,892	10,527,265
6. Cheltuieli anticipate curente	350	419,247	562,452
7. Alte active circulante	360	1,852,394	2,885,456
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	38,292,906	37,799,549
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		0
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	0	0
IV. Numerar și documente bănești	410	42,435,253	76,140,513
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	167,711,013	194,500,048
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	313,422,981	330,784,800

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	37,450,040	37,450,040
	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	37,450,040	37,450,040
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	5,617,506	5,617,506
	2. Rezerve statutare	520	200,471,092	178,065,962
	3. Alte rezerve	530	16,932,546	16,932,546
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	223,021,144	200,616,014
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	x	(1,750,620)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	(22,405,130)	0
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	20,376,097
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	(22,405,130)	18,625,477
	V. Rezerve din reevaluare	600	0	0
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	10,905,241	10,905,241
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+ rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	248,971,295	267,596,772
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	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		
	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		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700	0	0

E. DATORII CURENTE			
1. Credite bancare pe termen scurt	710		
2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
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		
3. Datorii comerciale curente	730	45,472,882	40,137,883
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	2,370,277	3,134,731
6. Datorii față de personal	760	10,742,470	10,470,543
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	4,495,625	4,186,561
8. Datorii față de buget	780	699,144	4,057,154
9. Datorii față de proprietari	790	297,281	0
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	374,007	1,201,156
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	64,451,686	63,188,028
F. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860		
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	0	0
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	313,422,981	330,784,800



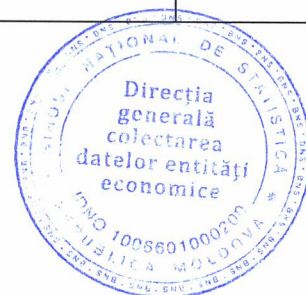
SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01-Jan-2023 până la 31-Dec-2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	678,540,008	730,805,545
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	678,540,008	726,196,585
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		4,608,960
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	590,596,178	584,253,312
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	590,596,178	584,253,312
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		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	87,943,830	146,552,233
Alte venituri din activitatea operațională	040	12,879,396	9,029,974
Cheltuieli de distribuire	050	77,353,456	85,501,620
Cheltuieli administrative	060	36,589,205	40,792,284
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	5,774,094	3,843,156
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(18,893,529)	25,445,147
Venituri financiare, total	090	6,522,226	4,695,723
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi:	093	0	
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	6,522,226	4,695,723
Cheltuieli financiare, total	100	6,698,140	6,845,673
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	0	
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		0
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103	0	
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	6,698,140	6,845,673
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	(175,914)	(2,149,950)
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	0	
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	27,291	0
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	(27,291)	0
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	(203,205)	(2,149,950)
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	(19,096,734)	23,295,197
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		2,919,100
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	(19,096,734)	20,376,097

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-Jan-2023 până la 30-Jun-2023

Nr. d/o	Indicatori	Co d rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	37,450,040			37,450,040
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	(0)
	3. Capital neînregistrat	030				0
	4. Capital retras	040	()	()	()	(0)
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				0
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	37,450,040	0	0	37,450,040
II.	Prime de capital	070				0
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	5,617,506			5,617,506
	2. Rezerve statutare	090	200,471,092		22,405,130	178,065,962
	3. Alte rezerve	100	16,932,546			16,932,546
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	223,021,144	0	22,405,130	200,616,014
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x	113,945	1,864,565	(1,750,620)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	(22,405,130)	22,405,130		0
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	20,376,097	0	20,376,097
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(22,405,130)	42,895,172	1,864,565	18,625,477
V.	Rezerve din reevaluare	170	0	0		0
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	10,905,241		0	10,905,241
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	248,971,295	42,895,172	24,269,695	267,596,772



SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01-Jan-2023 pînă la 31-Dec-2023

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	721,018,652	757,955,948
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	548,003,079	502,488,631
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	180,086,060	208,634,798
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	303,000	
Alte încasări	060	26,514,762	15,904,632
Alte plăți	070	13,870,499	18,435,850
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	5,270,776	44,301,301
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	3,376,208	9,622,040
Dobânzi încasate	110	219,821	656,424
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	(3,156,387)	(8,965,616)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170	506,578	
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		0
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	(506,578)	0
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	1,607,811	35,335,685
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(414,685)	(1,630,425)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	41,242,127	42,435,253
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	42,435,253	76,140,513