

30.06.2022

Anexe la SNC
"Prezentarea situațiilor financiare"
Aprobat 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: bujor.veronica@gmail.com

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

079526182, 060668811

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

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Hohlov Anatoli

Unitatea de măsură: leu



BILANȚUL

Anexa 1

la

Nr. crt.	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:			
3.1. dădiri	081		
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:			
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		
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
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	021	6345555	17874859
din care:	022		
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	023		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	024		
costuri aferente contractelor de construcție	025		
costuri aferente contractelor de leasing	026		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	027		
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 distribuție	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	091		
din care:	092		
venituri din interese de participare	093		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din dobânzi	095		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	097		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	098		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	099		
venituri din ieșirea investițiilor financiare	100		65
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	101		
Cheltuieli financiare, total	102		
din care:	103		
cheltuieli privind dobânzile			
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate			
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) până 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
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	5400			5400
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
	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				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	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		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	4625849
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
Dobânzi 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	
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	-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

„Muzcafé Plus” S.R.L. companie care si-a inceput activitatea in 21.10.2011. Activitatea de baza este alimentatie publica. „„ Muzcafé 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 venitului din vinzari.

În 2021 „Muzcafé 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.

„„ Muzcafé 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

„Muzcafé Plus” S.R.L