

SITUAȚIILE FINANCIAREpentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022Entitatea: TIRAMISA S.R.L.Cod CUIFO: 38752642Cod IDNO: 1002606001374

Sediul:

MD: 3505Raionul(municipiul): 374, DDF ORHEICod CUATM: 6401, OR.ORHEIStrada: Scrisului Latin nr.2Activitatea principală: G4639, Comerț cu ridicata nespecializat de produse alimentare, bauturi și tutunForma de proprietate: 15, Proprietatea privatăForma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 023531024

WEB:

E-mail: contabil.tiramisa@gmail.comNumele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Budu Ala Tel. 023531024Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 90 persoane.Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Manolache Dorin

Unitatea de măsură: leu

BILANȚULla 31.12.2022

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	A C T I V			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	107519	107519
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	45159	124719
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	45159	124719
	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	152678	232238
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	73737	73737

2. Terenuri	070	348111	348111
3. Mijloace fixe, total	080	3629808	3168143
din care:			
3.1. clădiri	081	502650	548122
3.2. construcții speciale	082	1070379	1062712
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	294421	248142
3.4. mijloace de transport	084	1704894	1259285
3.5. inventar și mobilier	085	30233	22651
3.6. alte mijloace fixe	086	27231	27231
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	4051656	3589991
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	4204334	3822229
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	357280	375170
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	17641856	18638221
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	90392	76151
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	18089528	19089542

II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	7181850	7335092
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	73219	268268
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340	554097	1406114
6. Cheltuieli anticipate curente	350	128562	95839
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	7937728	9105313
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	4012000	3776000
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	4012000	3776000
Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	4012000	3776000
IV. Numerar și documente bănești	410	282316	405260
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	30321572	32376115
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	34525906	36198344
P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU		
	I. Capital social și neînregistrat		
1. Capital social	440	1005400	1005400
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	1005400	1005400
II. Prime de capital	500		
III. Rezerve			
1. Capital de rezervă	510		
2. Rezerve statutare	520	150810	150810
3. Alte rezerve	530		
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	150810	150810
IV. Profit (pierdere)			
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	

	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	3563331	3563331
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	609595
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	3563331	4172926
	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	4719541	5329136
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	2703019	3478517
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	0	0
	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	0	0
	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	2703019	3478517
D.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	5200000	4715000
	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	5200000	4715000
	3. Datorii comerciale curente	730	20451601	20782967
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	433866	1005166
	6. Datorii față de personal	760	2584	0
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	75792	0
	8. Datorii față de buget	780	99872	84612
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	377083	482726
	11. Alte datorii curente	810	462548	320220
	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	27103346	27390691
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		
TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	34525906	36198344

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	143752976	127507680
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	143752976	127507680
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	131498834	115663613
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	131498834	115663613
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	12254142	11844067
Alte venituri din activitatea operațională	040	1963502	2045132
Cheltuieli de distribuire	050	2704544	3378823
Cheltuieli administrative	060	9728723	8871173
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1225166	994822
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	559211	644381
Venituri financiare, total	090	31061	283000
din care:			
venituri din interese de participare	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	2647	270417
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	28414	12583
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	178860	25868
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	0	1579
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	178860	24289
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	207274	36872
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	766485	681253
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	102119	71658
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	664366	609595

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

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	1005400			1005400
	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	1005400			1005400
II.	Prime de capital	070				
	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
III.	2. Rezerve statutare	090	150810			150810
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	150810			150810
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			

	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	3563331			3563331
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	609595		609595
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(((
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	3563331	609595		4172926
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	4719541	609595		5329136

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2022 pînă 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	155145121	142960036
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	149987666	135874343
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	6510467	5813238
Dobînzi plătite	040	288530	305704
Plata impozitului pe venit	050		70000
Alte încasări	060	1128824	129188
Alte plăți	070	1035046	1429493
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-1547764	-403554
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	610000	
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130	2388000	236000
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	2998000	236000
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	34702906	15322522
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	35943832	15032024
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	-1240926	290498
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	209310	122944

Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	73006	282316
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	282316	405260

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)