

28 "aprilie"
Data primirii



Anexe la SNC
"Prezentarea situațiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-Jan-2021 - 31-Dec-2021

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 produselor proaspete de patiserie

C1071
Cod CAEM-2

Forma de proprietate Proprietatea mixta(publica si privata) fara participarea straina

20

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică Societati pe actiuni de tip deschis

520
Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 022853421 WEB _____

e-mail mariceva@franzeluta.md, franzelutacont@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Rodica Dumitrascu

Tel. 022853428

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 1409 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*

Director general interimar

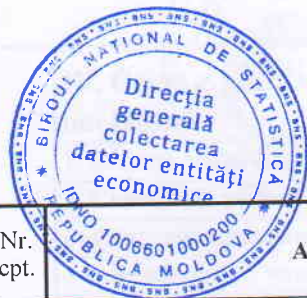
Victor Matcov

Contabil șef

Rodica Dumitrascu

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





BILANȚUL

la 31-Dec-2021

Nr. cpt.	ACTIV	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		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	29,359	178,490
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	29,359	178,490
	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	29,359	178,490
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	275,340	171,462
	2. Terenuri	070	1,770,564	1,770,564
	3. Mijloace fixe, total	080	182,914,809	157,387,439
	din care:			
	3.1. clădiri	081	60,225,615	57,444,187
	3.2. construcții speciale	082	1,747,155	1,438,620
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	119,833,003	97,352,073
	3.4. mijloace de transport	084	680,313	846,383
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	428,723	306,176
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110	11,034,049	10,796,540
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	809,620	320,947
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	196,804,382	170,446,952
	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	1,095,000	
	din care:	151	1,095,000	
	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	1,626,005	531,005



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	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	198,459,746	171,156,447
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	67,083,142	62,379,049
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	6,798,403	3,918,005
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	2,350,037	2,456,157
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	76,231,582	68,753,211
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	16,954,949	17,531,429
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	811,936	1,385,486
4. Creanțele ale personalului	330	78,403	23,645
5. Alte creanțe curente	340	13,794,237	12,976,064
6. Cheltuieli anticipate curente	350	225,664	224,656
7. Alte active circulante	360	1,357,994	1,263,516
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	33,223,183	33,404,796
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	0	0
IV. Numerar și documente bănești	410	29,081,474	41,242,127
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	138,536,239	143,400,134
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	336,995,985	314,556,581

Nr. cpt.	P.A.S.I.V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1		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		215,918,752	211,836,229
3. Alte rezerve	530		16,895,433	16,932,546
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		238,431,691	234,386,281
IV. Profit (pierdere)				
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		x	1'149'328
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		(3'945'722)	
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		x	(12'514'466)
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		x	()
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		(3'945'722)	(11'365'138)
V. Rezerve din reevaluare	600		10,905,241	10,905,241
VI. Alte elemente de capital propriu	610			
TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+ rd.590 + rd.600 + rd.610)	620		282'841'250	271'376'424
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	37,838,317	29,792,257
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	3,392,896	2,701,918
6. Datorii față de personal	760	8,796,196	8,012,337
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	1,317,644	1,140,515
8. Datorii față de buget	780	541,506	304,130
9. Datorii față de proprietari	790	1,428,531	911,617
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	839,645	317,383
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	54,154,735	43,180,157
F. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/ clienților	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	336,995,985	314,556,581


SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01-Jan-2021 pînă la 31-Dec-2021

Indicator	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	546,997,198	561,899,967
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	546,997,198	561,899,967
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	462,275,219	482,931,515
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	462,275,219	482,931,515
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	84,721,979	78,968,452
Alte venituri din activitatea operațională	040	16,898,366	17,844,935
Cheltuieli de distribuie	050	63,779,488	66,010,242
Cheltuieli administrative	060	32,513,067	33,783,878
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	8,811,249	7,248,325
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(3,483,459)	(10,229,058)
Venituri financiare, total	090	3,130,927	3,166,411
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobînzii:	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	3,130,927	1,940,011
Cheltuieli financiare, total	100	2,390,613	5,643,763
din care:			
cheltuieli privind dobînzile	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		1,095,000
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	2,390,613	4,548,763
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	740,314	(2,477,352)
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	1,158,828	854,170
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	1,372,602	662,226
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 – rd.130)	140	(213,774)	191,944
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	526,540	(2,285,408)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	(2,956,919)	(12,514,466)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	1,159,558	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	(4,116,477)	(12,514,466)

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-Jan-2021 până la 31-Dec-2021

Nr. d/o	Indicatori	Co d rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1		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	215,918,752		4,082,523	211,836,229
	3. Alte rezerve	100	16,895,433	111,802	74,689	16,932,546
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	238,431,691	111,802	4,157,212	234,386,281
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x	1'149'328		1'149'328
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	(3'945'722)	3'945'722		0
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x		12'514'466	(12'514'466)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(3'945'722)	5'095'050	12'514'466	(11'365'138)
V.	Rezerve din reevaluare	170	10,905,241			10,905,241
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	282'841'250	5'206'852	16'671'678	271'376'424

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01-Jan-2021 pînă la 31-Dec-2021



	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	598,400,832	607,935,795
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	401,264,997	413,660,550
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	167,554,810	174,054,409
Dobânzi plătite	040	159,803	
Plata impozitului pe venit	050	13,599	574,286
Alte încasări	060	6,555,023	10,635,720
Alte plăți	070	13,414,586	13,270,514
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	22,548,060	17,011,756
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	3,714,505	3,766,519
Dobânzi încasate	110	133,129	160,559
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	(3,581,376)	(3,605,960)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	9,048,189	
Dividende plătite	170	2,852,496	83,679
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		1,226,400
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	(11,900,685)	1,142,721
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	7,065,999	14,548,517
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	1,294,314	(2,387,864)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	20,721,161	29,081,474
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	29,081,474	41,242,127