

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2020 - 31.12.2020

Entitatea: TIRAMISA S.R.L.**Cod CUIŢO:** 38752642**Cod IDNO:** 1002606001374

Sediul:

MD: 3505**Raionul(municipiul):** 374, DDF ORHEI**Cod CUATM:** 6401, OR.ORHEI**Strada:** Scrisului Latin nr.2**Activitatea principală:** G4639, Comerț cu ridicata nespecializat de produse alimentare, bauturi și tutun**Forma de proprietate:** 15, Proprietatea privată**Forma organizatorico-juridică:** 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 023531024**WEB:****E-mail:** contabil.tiramisa@gmail.com**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Budu Ala Tel. 023531024**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 104 persoane.**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*:** Manolache Dorin

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2020

Anexa 1

Nr. cpt.	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	90943	99010
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	28661	36755
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	28661	36755
	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	119604	135765
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	73737	73737
	2. Terenuri	070	348111	348111
	3. Mijloace fixe, total	080	3791237	3266417
	din care:			
	3.1. clădiri	081	523959	510316
	3.2. construcții speciale	082	1157443	1127305
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	265060	299975
	3.4. mijloace de transport	084	877271	1189416

A.

3.5. inventar și mobilier	085	30233	30233
3.6. alte mijloace fixe	086	937271	109172
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	4213085	3688265
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	196046	171043
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	196046	171043
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	4528735	3995073

B.

ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	431812	453385
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	15611965	14739122
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	108291	76477
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	16152068	15268984
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	14752489	7730545
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	238013	226728
4. Creanțele ale personalului	330		12
5. Alte creanțe curente	340	614407	1110062
6. Cheltuieli anticipate curente	350	87490	86521
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	15692399	9153868
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	5877722	6400000
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	5877722	6400000
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	5877722	6400000
	IV. Numerar și documente bănești	410	228330	73006
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	37950519	30895858
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	42479254	34890931
	P A S I V			
	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	3185702	3185702
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-286737
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	3185702	2898965
	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	4341912	4055175
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	4790192	4109416
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	5200000	0
	din care:	641		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643	5200000	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	9990192	4109416
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		5200000

E.	din care:	721		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		5200000
	3. Datorii comerciale curente	730	26810711	19632688
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	483696	825047
	6. Datorii față de personal	760		
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		
	8. Datorii față de buget	780	7029	48075
	9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800	405538	407843	
11. Alte datorii curente	810	440176	612687	
	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	28147150	26726340
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	42479254	34890931

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	145500348	125786404
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	145500348	125786404
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	132981491	114297263
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	132981491	114297263
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	12518857	11489141
Alte venituri din activitatea operațională	040	2062472	1592438
Cheltuieli de distribuire	050	2546329	2104535
Cheltuieli administrative	060	10448912	9937660
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1437082	1444145
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	149006	-404761

Venituri financiare, total	090	6969	628333
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		
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099		
Cheltuieli financiare, total	100	7799	579095
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		
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	-830	49238
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		94771
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		25985
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		68786
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-830	118024
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	148176	-286737
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	83704	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	64472	-286737

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2020 pînă la 31.12.2020

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

IV.	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	3185702			3185702	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		-286737	-286737	
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()	
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		3185702		-286737	2898965
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		4341912		-286737	4055175

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	161132406	147351191
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	153301382	139239152
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	7402964	7134626
Dobânzi plătite	040	340434	410941
Plata impozitului pe venit	050	257601	
Alte încasări	060	69964	1582949
Alte plăți	070	913679	1096690
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-1013690	1052731
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
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	-2360000	-522278
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-2360000	-522278
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	17932481	38734722
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	16111677	39420499
Dividende plătite	170	203887	
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	1616917	-685777
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-1756773	-155324
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1985103	228330
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	228330	73006