

SITUAȚIILE FINANCIAREpentru perioada 01.01.2021 - 31.12.2021**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:** 98 persoane.**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*** Manolache Dorin

Unitatea de măsură: leu

BILANȚULla 31.12.2021

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			
	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	99010	107519
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	36755	45159
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	36755	45159
	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	135765	152678
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	73737	73737
	2. Terenuri	070	348111	348111
	3. Mijloace fixe, total	080	3266417	3629808
	din care:			
	3.1. clădiri	081	510316	502650
	3.2. construcții speciale	082	1127305	1070379
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	299975	294421
	3.4. mijloace de transport	084	1189416	1704894

A.

3.5. inventar și mobilier	085	30233	30233
3.6. alte mijloace fixe	086	109172	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	3688265	4051656
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	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	171043	
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	3995073	4204334

B.

ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	453385	357280
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	14739122	17641856
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	76477	90392
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	15268984	18089528
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	7730545	7181850
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	226728	73219
4. Creanțele ale personalului	330	12	
5. Alte creanțe curente	340	1110062	554097
6. Cheltuieli anticipate curente	350	86521	128562
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	9153868	7937728
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	6400000	4012000
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	6400000	4012000
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	6400000	4012000
	IV. Numerar și documente bănești	410	73006	282316
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	30895858	30321572
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	34890931	34525906
	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	2898965	2898965
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	664366
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	2898965	3563331
	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	4055175	4719541
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	4109416	2703019
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	0	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	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	4109416	2703019
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	5200000	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	5200000
	3. Datorii comerciale curente	730	19632688	20451601
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	825047	433866
	6. Datorii față de personal	760		2584
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		75792
	8. Datorii față de buget	780	48075	99872
	9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800	407843	377083	
11. Alte datorii curente	810	612687	462548	
	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	26726340	27103346
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	34890931	34525906

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2021 pînă la 31.12.2021

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	125786404	143752976
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	125786404	143752976
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	114297263	131498834
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	114297263	131498834
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	11489141	12254142
Alte venituri din activitatea operațională	040	1592438	1963502
Cheltuieli de distribuire	050	2104535	2704544
Cheltuieli administrative	060	9937660	9728723
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1444145	1225166
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-404761	559211

Venituri financiare, total	090	628333	31061
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	579095	2647
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	49238	28414
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	94771	178860
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	25985	0
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	68786	178860
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	118024	207274
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-286737	766485
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		102119
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-286737	664366

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2021 pînă la 31.12.2021

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	2898965			2898965
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	664366		664366
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	2898965	664366		3563331
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	4055175	664366		4719541

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2021 până la 31.12.2021

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	147351191	155145121
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	139239152	149987666
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	7134626	6510467
Dobânzi plătite	040	410941	288530
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	1582949	1128824
Alte plăți	070	1096690	1035046
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	1052731	-1547764
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		610000
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130	-522278	2388000
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-522278	2998000
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	38734722	34702906
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	39420499	35943832
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	-685777	-1240926
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-155324	209310
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	228330	73006
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	73006	282316

