

05.06.2023
T. Golbon

Primit la Direcție pentru Statistică
și Direcție



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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

Entitatea: S.C. BRODECHI S.R.L.

Cod CUIO: 37559676

Cod IDNO: 1004606001297

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 374, DDF ORHEI

Cod CUATM: 6401, OR.ORHEI

Strada: Negruzzi nr.101

Activitatea principală: C1071, Fabricarea piinii, fabricarea prajiturilor si a produselor proaspete de patiserie

Forma de proprietate: 16, Proprietate colectivă

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37323532040

WEB:

E-mail: polivanii.raisa@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) R.Polivanii Tel. 069309295

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 504 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Ion Brodechi



Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 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
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	146108	85793
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		10500
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	144537	74460
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	1571	833
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	146108	85793
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	5387942	26381239

2. Terenuri	070	3489821	3489821
3. Mijloace fixe, total	080	70631218	89209189
din care:	081	37506079	36454161
3.1. clădiri			
3.2. construcții speciale	082	2038538	2233633
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	29672743	46218768
3.4. mijloace de transport	084	992232	3413616
3.5. inventar și mobilier	085	399312	813146
3.6. alte mijloace fixe	086	22314	75865
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	1181342	
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	80690323	119080249
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	100000	100000
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	100000	100000
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	80936431	119266042
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	17016206	10452811
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	2569141	4593483
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	1432769	
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	21018116	15046294

	precedenți			
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	14312637
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	71437634	97929796
	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	97297223	123789385
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		10189600
	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		752872
	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		10942472
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	5726605	20863201
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	708861	1022737
	6. Datorii față de personal	760	5050000	8975813
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	523833	912697
	8. Datorii față de buget	780	435951	114943
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	14096	
	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	12459346	31889391
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		

II. Creanțe curente și alte active circulante

1. Creanțe comerciale curente	300	5380967	8618745
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	105830	5295749
4. Creanțele ale personalului	330	241126	3092
5. Alte creanțe curente	340		14655067
6. Cheltuieli anticipate curente	350	57333	230741
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	5785256	28803394
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		
IV. Numerar și documente bănești	410	2016766	3505518
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	28820138	47355206
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	109756569	166621248

P A S I V

C.

CAPITAL PROPRIU**I. Capital social și neînregistrat**

1. Capital social	440	16762254	16762254
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	16762254	16762254

II. Prime de capital**III. Rezerve**

1. Capital de rezervă	510	9097335	9097335
2. Rezerve statutare	520		
3. Alte rezerve	530		
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	9097335	9097335

IV. Profit (pierdere)

1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	12179525
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor	560	71437634	71437634

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	109756569	166621248

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	213295743	277632504
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	176686945	227111822
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	36518421	50474990
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	16667	40972
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	73710	4720
Costul vânzărilor, total	020	173673588	217758762
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	157196871	198239094
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	15932713	18669117
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024	543446	845831
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026	558	4720
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	39622155	59873742
Alte venituri din activitatea operațională	040	42700	181080
Cheltuieli de distribuire	050	6692457	16570892
Cheltuieli administrative	060	21442442	27262635
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	2768023	1246221
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	8761933	14975074
Venituri financiare, total	090	354722	5561645
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	354722	5561645
Cheltuieli financiare, total	100	591316	5929950
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	39967	
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	551349	5929950
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-236594	-368305
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	737304	1030216
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	729357	44241
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	7947	985975
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-228647	617670
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	8533286	15592744
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	919594	1280107
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	7613692	14312637

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	16762254			16762254
	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	16762254			16762254
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	9097335			9097335
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	9097335			9097335
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	12179525		12179525
	2. Profit nerepartizat (pierdere	130	71437634			71437634

	neacoperită) al anilor precedenți				
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	14312637	14312637
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	71437634	26492162	97929796
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	97297223	26492162	123789385

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2022 până 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	238388841	310820852
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	179364381	249692494
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	39968332	49440087
Dobânzi plătite	040	135873	555117
Plata impozitului pe venit	050		8950497
Alte încasări	060	41000	972809
Alte plăți	070	13314717	865957
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	5646538	2289509
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	10000	200000
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	5012026	11154694
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	-5002026	-10954694
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	2500000	32330866
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	2500000	22141266
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	0	10189600
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	644512	1524415
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		-35663

Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1372254	2016766
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	2016766	3505518

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

NOTA EXPLICATIVA

a SC „BRODECHI” S.R.L la Situațiile Financiare pe perioada A/2022

SC „Brodetchi ” S.R.L este o întreprindere de producere și comerț întrunind mai multe genuri de activitate.

Genul principal de activitate este producerea și realizarea

producției de panificație și patiserie în stare proaspătă.

Întreprinderea activează la autogestiune cu acoperire parțială din credite. Contabilizarea faptelor economice și financiare se bazează pe prevederile Legii contabilității și Standardelor Naționale de Contabilitate, Politicilor contabile și a altor acte normative în vigoare.

Conform datelor bilanțului contabil întreprinderea dispune de:

-imobilizări necorporale, cum ar fi programe informatice, drepturi de autor, titluri de protecție și licențe de folosire a programelor în contabilitate pentru arhiva instituției - în sumă de 445 874 lei. Amortizarea imobilizărilor necorporale este în proporție de 80,7 la suta și constituie 360 081 lei.

-mijloace fixe sumă totală a cărora se estimează la 1 886 124 462 lei, inclusiv :

- a) imobilizări cororale în curs de execuție - 263 993 389 lei,
 - b) clădiri de producție, restaurante - 45 562 876 lei. Amortizarea - cca 19,9 %, sau 9 103 327 lei.
 - c) -mașini, utilaje și instalații de transmisie - 94 627 796 lei, inclusiv tehnica de calcul - 521 541 lei. Amortizarea constituie - 48 409 027 lei.
- mijloace de transport în sumă de 12 160 550 lei, amortizate la nivel de 71,2 la suta și constituie 874 6934 lei

Amortizarea generală a Mijloacelor fixe este în proporție de 45,0% și constituie 73 003 885 lei.

În gestiunea întreprinderii sunt active circulante compuse din stocuri de materiale, marfuri, creanțe comerciale, OMVSD, creanțe curente ale personalului și a bugetului în sumă totală de 15 046 294 lei . Cea mai mare pondere în activele circulante 70 la suta o constituie materia primă de producere și creanțele comerciale. Materia primă de producere constituie - 10 452 811 lei. Materiale de uz gospodăresc, folosite la întreținerea clădirilor și încăperilor de producere - 145 348 lei.

În componența obiectelor de mică valoare și scurtă durată intră îmbrăcămintea și echipamentul special de protecție, piese și utilaj de producere stocul cărora se estimează în sumă de 1 340 661 lei. Cea mai mare pondere în volumul total al OMVSD - 560 518 lei îi revine inventarului folosit în alimentația publică, care constituie cca 78,0 la suta.

Producția în curs de execuție la sfârșitul perioadei de gestiune constituie - 108 331 lei.

Alte materiale, cum ar fi ambalajul primar și returnabil în sumă de - 304 835 lei.

La sfârșitul anului 2022 în stoc se înregistrează diverse marfuri în sumă de 4 065 745 lei la valoarea justă fără TVA.

Creanțele comerciale față de întreprindere ce sau format pe parcursul mai puțin de trei ani au crescut și constituie - 861 8745 lei și anume:

-mai mult de un an în sumă de -1 168 535 lei,

-de la 3 luni până la un an - 54 460 lei.

-creanțele bugetului sunt formate din impozite și taxe cu prevalarea impozitului pe venit, și TVA

Avansurile curente acordate constituie – 14 655 068 lei, din care avansuri pentru imobilizari corporale 3 309 199, pentru stocuri de marfuri 1 738 690 lei

Capitalul social și suplimentar este în mărime de - 16 762 254 lei.

Entitatea, pe parcursul mai multor ani înregistrează profit, care se cifrează la 71 437 634 lei.

În anul 2020 fost înregistrat pierdere în sumă de 2 708 396 lei, la care a influențat pandemia și regimul de somaj tehnic și care, în anul 2021 a fost acoperita în întregime din contul venitului câpătat în anul 2021 în suma de 7.613.692 lei. Iar în anul 2022 am câpătat un venit în mărime de 14 312 637 lei

Întreprinderea beneficiaza de o linie de creditare de la Eximbank, în mărime de 3 000 000 lei, pe care o folosește la necesitate.

Datoriile comerciale față de furnizori în mărime de – 12 413 048 lei, s-au format pe parcursul anului iar în trimestrul IV anul 2022 pentru facturile la serviciile comunale.

Datoriile fata de personal au scăzut în anul de gestiune și constituie – 5 050 000 lei.

Veniturile întreprinderii provin din:

- comercializarea producției fabricate către alți consumatori – 173 585 851 lei,
- realizarea producției proprii și a marfurilor prin rețeaua de comerț cu amănuntul – 53 525 970 lei,
- venituri din prestarea serviciilor în alimentația publică -50 474 990 lei,
- venituri din contracte de leasing operațional și alte venituri -45 692 lei și alte venituri din activitatea operațională.

- **Componenta cheltuielilor:**

- salarizarea angajaților – 45 592 096 lei,
- contribuții la asigurări sociale și medicale – 14 301 069 lei,
- amortizarea – 9 791 291 lei,
- achiziții de materiale, servicii bancare, de deservire a programelor, onorarii – 198239094 lei,
- costul vinzarilor - 217 758 762 lei.

Contabil șef
a SC Brodetchi SRL



Polivani Raisa