„30" 04 2024
Data primirii

Direcția generală colectarea datelor entităților economice

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-Jan-2023 - 31-Dec-2023

Entitatea FRANZELUTA SA
(Denumirea completă)

Cod CUIIO: 3947510

1002600040430
Cod IDNO

Sediul: MD 2032 103,DDF BOTANICA
Cod poștal — Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

Cod CUATM: 110

STR. SARMIZEGETUSA NR.30
strada, nr, bl.

Activitatea principală FABRICAREA PIINII, FABRICAREA PRAJITURILOR SI A PROASPETE DE PATESERIE

Cod CAEM-2: C1071

Forma de proprietate PROPRIETATEA MIXTĂ(PUBLICĂ SI PRIVATA) FĂRĂ PARTICIPARE STRĂINĂ

Cod CFP: 20

Forma organizatorico-juridică SOCIETĂI PE ACIUNI DE TIP DESCHIS

Cod CFOJ: 520

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 022853421 WEB

e-mail aurelia.spinu@franzeluta.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) AURELIA SPINU

Tel. 022853428

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune _____ persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*

Director general Andrei Besliu

Contaila-sefa Aurelia Spinu

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

Digitally signed by Preguza Viorel
Date: 2024.11.11 15:52:18 EET
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova
MOLDOVA EUROPEANĂ

BILANŢUL

la 31-Dec-2023

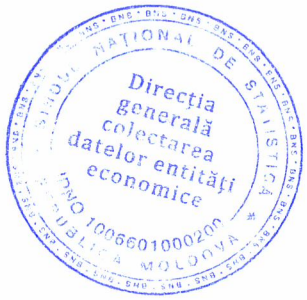
Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfîrşitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	**ACTIVE IMOBILIZATE**			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuţie	010		28,840
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	154,141	926,090
	din care: 2.1. concesiuni, licenţe şi mărci	021	154,141	926,090
	2.2. drepturi de autor şi titluri de protecţie	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	**154,141**	**954,930**
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuţie	060	713,123	752,921
	2. Terenuri	070	1,770,564	1,770,564
	3. Mijloace fixe, total	080	131,990,011	121,988,129
	din care: 3.1. clădiri	081	54,283,093	52,787,991
	3.2. construcţii speciale	082	1,173,355	867,705
	3.3. maşini, utilaje şi instalaţii tehnice	083	75,386,947	67,533,708
	3.4. mijloace de transport	084	855,648	579,932
	3.5. inventar şi mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	290,968	228,793
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiţii imobiliare	110	10,500,978	10,045,816
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	52,146	241,387
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	**145,026,822**	**134,798,817**
	III. Investiţii financiare pe termen lung			
	1. Investiţii financiare pe termen lung în părţi neafiliate	140	531,005	531,005
	2. Investiţii financiare pe termen lung în părţi afiliate, total	150		
	din care: 2.1. acţiuni şi cote de participaţie deţinute în părţile afiliate	151		
	2.2. împrumuturi acordate părţilor afiliate	152		
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	2.4. alte investiţii financiare	154		
	Total investiţii financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	**531,005**	**531,005**

	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
	1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	0	
	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	**145,711,968**	**136,284,752**
B.	**ACTIVE CIRCULANTE**			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	79,653,727	71,635,368
	2. Active biologice circulante	250		
	2. Producția în curs de execuție	260		
	3. Produse și mărfuri	270	6,027,365	4,848,200
	4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	1,301,762	4,076,418
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	**86,982,854**	**80,559,986**
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	23,003,045	23,135,385
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		0
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	725,222	426,839
	4. Creanțele ale personalului	330	35,106	262,152
	5. Alte creanțe curente	340	12,257,892	10,527,265
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	419,247	562,452
	7. Alte active circulante	360	1,852,394	2,885,456
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	**38,292,906**	**37,799,549**
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		0
	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	42,435,253	76,140,513
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	**167,711,013**	**194,500,048**
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	**313,422,981**	**330,784,800**

Direcția generală colectarea datelor entităților economice

Nr. cpt.	PASIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfîrşitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	**CAPITAL PROPRIU**			
	I. Capital social şi 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 şi 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	200,471,092	178,065,962
	3. Alte rezerve	530	16,932,546	16,932,546
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	**223,021,144**	**200,616,014**
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecţii ale rezultatelor anilor precedenţi	550	x	(1,750,620)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenţi	560	(22,405,130)	0
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	20,376,097
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	**(22,405,130)**	**18,625,477**
	V. Rezerve din reevaluare	600	0	0
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	10,905,241	10,905,241
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+ rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	**248,971,295**	**267,596,772**
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 obligaţiuni	641		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni convertibile	642		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643		
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		
	4. Datorii faţă de părţile 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 obligaţiuni	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	45,472,882	40,137,883
	4. Datorii faţă de părţile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	2,370,277	3,134,731
	6. Datorii faţă de personal	760	10,742,470	10,470,543
	7. Datorii privind asigurările sociale şi medicale	770	4,495,625	4,186,561
	8. Datorii faţă de buget	780	699,144	4,057,154
	9. Datorii faţă de proprietari	790	297,281	0
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	374,007	1,201,156
	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	**64,451,686**	**63,188,028**
F.	**PROVIZIOANE**			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaţilor	830		
	2. Provizioane pentru garanţii acordate cumpărătorilor/clienţilor	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	**313,422,981**	**330,784,800**



SITUAŢIA DE PROFIT ŞI PIERDERE

de la 01-Jan-2023 **pînă la** 31-Dec-2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vînzări, total	010	678,540,008	730,805,545
din care: venituri din vînzarea produselor şi mărfurilor	011	678,540,008	726,196,585
venituri din prestarea serviciilor şi executarea lucrărilor	012		
venituri din contracte de construcţie	013		
venituri din contracte de leasing	014		4,608,960
venituri din contracte de microfinanţare	015		
alte venituri din vînzări	016		
Costul vînzărilor, total	020	590,596,178	584,253,312
din care valoarea contabilă a produselor şi mărfurilor vîndute	021	590,596,178	584,253,312
costul serviciilor prestate şi lucrărilor executate terţilor	022		
costuri aferente contractelor de construcţie	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanţare	025		
alte costuri aferente vînzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	**87,943,830**	**146,552,233**
Alte venituri din activitatea operaţională	040	12,879,396	9,029,974
Cheltuieli de distribuire	050	77,353,456	85,501,620
Cheltuieli administrative	060	36,589,205	40,792,284
Alte cheltuieli din activitatea operaţională	070	5,774,094	3,843,156
Rezultatul din activitatea operaţională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	**(18,893,529)**	**25,445,147**
Venituri financiare, total	090	6,522,226	4,695,723
din care: venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obţinute de la părţile afiliate	092		
venituri din dobînzi:	093	0	
inclusiv: veniturile obţinute de la părţile afiliate	094		
venituri din alte investiţii financiare pe termen lung	095		
inclusiv: veniturile obţinute de la părţile afiliate	096		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investiţiile financiare pe termen lung şi curente	097		
venituri din ieşirea investiţiilor financiare	098		
venituri aferente diferenţelor de curs valutar şi de sumă	099	6,522,226	4,695,723
Cheltuieli financiare, total	100	6,698,140	6,845,673
din care: cheltuieli privind dobînzile	101	0	
inclusiv: cheltuielile aferente părţilor afiliate	102		0
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investiţiile financiare pe termen lung şi curente	103	0	
cheltuieli aferente ieşirii investiţiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferenţelor de curs valutar şi de sumă	105	6,698,140	6,845,673
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	**(175,914)**	**(2,149,950)**
Venituri cu active imobilizate şi excepţionale	120	0	
Cheltuieli cu active imobilizate şi excepţionale	130	27,291	0
Rezultatul din operaţiuni cu active imobilizate şi excepţionale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	**(27,291)**	**0**
Rezultatul din alte activităţi: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	**(203,205)**	**(2,149,950)**
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	**(19,096,734)**	**23,295,197**
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		2,919,100
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	**(19,096,734)**	**20,376,097**

SITUAŢIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-Jan-2023 **pînă la** 30-Jun-2023

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrşitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	**Capital social şi 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 şi 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	200,471,092		22,405,130	178,065,962
	3. Alte rezerve	100	16,932,546			16,932,546
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	**223,021,144**	**0**	**22,405,130**	**200,616,014**
IV.	**Profit (pierdere)**					
	1. Corecţii ale rezultatelor anilor precedenţi	120	x	113,945	1,864,565	(1,750,620)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenţi	130	(22,405,130)	22,405,130		0
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	20,376,097	0	20,376,097
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	( )	( )	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	**(22,405,130)**	**42,895,172**	**1,864,565**	**18,625,477**
V.	**Rezerve din reevaluare**	170	0	0		0
VI.	**Alte elemente de capital propriu**	180	10,905,241		0	10,905,241
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	**248,971,295**	**42,895,172**	**24,269,695**	**267,596,772**

Direcţia generală colectarea datelor entităţi economice

Anexa 6

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01-Jan-2023 **pînă la** 31-Dec-2023

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vînzări	010	721,018,652	757,955,948
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	548,003,079	502,488,631
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	180,086,060	208,634,798
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	303,000	
Alte încasări	060	26,514,762	15,904,632
Alte plăți	070	13,870,499	18,435,850
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	**5,270,776**	**44,301,301**
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vînzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	3,376,208	9,622,040
Dobînzi încasate	110	219,821	656,424
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	**(3,156,387)**	**(8,965,616)**
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170	506,578	
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		0
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	**(506,578)**	**0**
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	**1,607,811**	**35,335,685**
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(414,685)	(1,630,425)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	41,242,127	42,435,253
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	**42,435,253**	**76,140,513**