

30 04
Data primirii



Anexa la SNC
"Prezentarea situațiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finanelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-Jan-2024 - 31-Dec-2024

Entitatea FRANZELUTA SA

(Denumirea completă)

3947510

Cod CUI10

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 PROASPETE DE PATESERIE

C1071

Cod CAEM-2

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

20 ☐

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică SOCIETĂ Î PE ACIUNI DE TIP DESCHIS

520

Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 022853421 WEB _____

e-mail aurelia.spinu@franzeluta.md

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

Tel. 022853428

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 1176,1 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*

Director general

Andrei Besliu

Contabila-sefa

Aurelia Spinu

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

BILANȚUL

la 31-Dec-2024



Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
			4	5
1	2	3		
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	28,840	
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	926,090	830,910
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	926,090	830,910
	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	954,930	830,910
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	752,921	7,072,392
	2. Terenuri	070	1,770,564	1,770,564
	3. Mijloace fixe, total	080	121,988,129	114,345,806
	din care:			
	3.1. clădiri	081	52,787,991	52,435,504
	3.2. construcții speciale	082	867,705	605,962
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	67,533,708	56,584,554
	3.4. mijloace de transport	084	579,932	4,374,822
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	218,793	344,965
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110	10,045,816	9,617,845
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	241,387	8,735,134
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	134,798,817	141,541,741
	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		
	din care:	151		
	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	531,005	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		0
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	136,284,752	142,903,656
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	71,635,368	85,347,105
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	4,848,200	3,598,692
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	4,076,418	3,602,840
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	80,559,986	92,548,637
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	23,135,385	19,960,484
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		0
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	426,839	11,820
4. Creanțele ale personalului	330	262,152	425,331
5. Alte creanțe curente	340	10,527,265	11,060,832
6. Cheltuieli anticipate curente	350	562,452	652,378
7. Alte active circulante	360	2,885,456	3,458,300
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	37,799,549	35,569,145
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	76,140,513	79,812,133
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	194,500,048	207,929,915
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	330,784,800	350,833,571

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	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		178,065,962	188,147,476
3. Alte rezerve	530		16,932,546	16,932,546
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		200,616,014	210,697,528
IV. Profit (pierdere)				
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	x		(247,293)
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		18,625,477	724,358
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x		37,770,442
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	()	()
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		18,625,477	38,247,507
V. Rezerve din reevaluare	600			
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		267,596,772	297,300,316
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	40,137,883	28,180,438
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	3,134,731	3,665,719
6. Datorii față de personal	760	10,470,543	11,029,938
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	4,186,561	5,622,487
8. Datorii față de buget	780	4,057,154	3,256,199
9. Datorii față de proprietari	790		981,857
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	1,201,156	796,617
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	63,188,028	53,533,255
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	0	0
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	330,784,800	350,833,571



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01-Jan-2024 pînă la 31-Dec-2024

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	730.805.845	717.725.326
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	726.196.585	713.443.993
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	4.608.960	4.281.333
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	584.253.312	533.527.435
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	584.253.312	533.527.435
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	146.552.233	184.197.891
Alte venituri din activitatea operațională	040	9.029.974	6.921.876
Cheltuieli de distribuire	050	85.501.620	98.754.081
Cheltuieli administrative	060	40.792.284	42.121.743
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	3.843.156	6.178.253
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	25.445.147	44.065.690
Venituri financiare, total	090	4.695.723	506.813
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	4.695.723	506.813
Cheltuieli financiare, total	100	6.845.673	1.052.947
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	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		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	6.845.673	1.052.947
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	(2,149,950)	(546,134)
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		1.005.281
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		522.949
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 – rd.130)	140	0	482,332
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	(2,149,950)	(63,802)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	23,295,197	44,001,888
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	2,919,100	6,231,446
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	20,376,097	37,770,442

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-Jan-2024 pînă la 31-Dec-2024

Nr. d/o	Indicatori	Co d 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	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	178,065,962	11,832,135	1,750,620	188,147,477
	3. Alte rezerve	100	16,932,546			16,932,546
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	200,616,014	11,832,135	1,750,620	210,697,529
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x	(188)	247,105	(247,293)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	18,625,477	(18,625,477)	(724,357)	724,357
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	37,770,442		37,770,442
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	18,625,477	19,144,777	(477,252)	38,247,506
V.	Rezerve din reevaluare	170				0
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	10,905,241			10,905,241
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	267,596,772	30,976,912	1,273,368	297,300,316



SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01-Jan-2024 pînă la 31-Dec-2024



Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	757,955,948	771,077,727
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	502,488,631	479,809,641
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	208,634,798	222,362,054
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		6,890,474
Alte încasări	060	15,904,632	8,039,555
Alte plăți	070	18,435,850	21,839,822
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	44,301,301	48,215,291
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	9,622,040	38,659,095
Dobânzi încasate	110	656,424	737,771
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	(8,965,616)	(37,921,324)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		6,035,677
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		131,941
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	(6,035,677)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	35,335,685	4,258,290
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(1,630,425)	(586,670)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	42,435,253	76,140,513
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	76,140,513	79,812,133