

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                               |
|          | <b>ACTIV</b>                                                                |         |                                 |                                 |
| A.       | <b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>                                                   |         |                                 |                                 |
|          | <b>I. Imobilizări necorporale</b>                                           |         |                                 |                                 |
|          | 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     |                                 |                                 |
|          | <b>Total imobilizări necorporale</b><br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040) | 050     | 146108                          | 85793                           |
|          | <b>II. Imobilizări corporale</b>                                            |         |                                 |                                 |
|          | 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  |           |
| <b>Total imobilizări corporale</b><br>(rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)           | 130 | 80690323 | 119080249 |
| <b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>                                                               |     |          |           |
| 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 |          |           |
| <b>Total investiții financiare pe termen lung</b><br>(rd.140 + rd.150)                                         | 160 | 100000   | 100000    |
| <b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>                                                   |     |          |           |
| 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 |          |           |
| <b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b><br>(rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210) | 220 |          |           |
| <b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b><br>(rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)                                         | 230 | 80936431 | 119266042 |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>                                                                                    |     |          |           |
| <b>I. Stocuri</b>                                                                                              |     |          |           |
| 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  |           |
| <b>Total stocuri</b><br>(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        | ( )       |
|    | <b>Total profit (pierdere)</b><br>(rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)                                                              | 590 | 71437634 | 97929796  |
|    | <b>V. Rezerve din reevaluare</b>                                                                                                   | 600 |          |           |
|    | <b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>                                                                                        | 610 |          |           |
|    | <b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b><br>(rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)                                              | 620 | 97297223 | 123789385 |
| D. | <b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>                                                                                                      |     |          |           |
|    | 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 |          |           |
|    | <b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b><br>(rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)                              | 700 |          | 10942472  |
| E. | <b>DATORII CURENTE</b>                                                                                                             |     |          |           |
|    | 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    |           |
|    | <b>TOTAL DATORII CURENTE</b><br>(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. | <b>PROVIZIOANE</b>                                                                                                                 |     |          |           |
|    | 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 |           |           |
| <b>Total creanțe curente și alte active circulante</b><br>(rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360) | 370 | 5785256   | 28803394  |
| <b>III. Investiții financiare curente</b>                                                                                |     |           |           |
| 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 |           |           |
| <b>Total investiții financiare curente</b><br>(rd.380 + rd.390)                                                          | 400 |           |           |
| <b>IV. Numerar și documente bănești</b>                                                                                  | 410 | 2016766   | 3505518   |
| <b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b><br>(rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)                                                    | 420 | 28820138  | 47355206  |
| <b>TOTAL ACTIVE</b><br>(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 |          |          |
| <b>Total capital social și neînregistrat</b><br>(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 |         |         |
| <b>Total rezerve</b><br>(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 |           |           |
| <b>TOTAL PROVIZIOANE</b><br>(rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)   | 870 |           |           |
| <b>TOTAL PASIVE</b><br>(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      |
| <b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>                                                          | 030     | 39622155             | 59873742  |
| Alte venituri din activitatea operațională                                                                     | 040     | 42700                | 181080    |
| Cheltuieli de distribuie                                                                                       | 050     | 6692457              | 16570892  |
| Cheltuieli administrative                                                                                      | 060     | 21442442             | 27262635  |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională                                                                   | 070     | 2768023              | 1246221   |
| <b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b> | 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         |
| <b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)</b>                                         | <b>110</b> | <b>-236594</b> | <b>-368305</b>  |
| Venituri cu active imobilizate și excepționale                                                              | 120        | 737304         | 1030216         |
| Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale                                                            | 130        | 729357         | 44241           |
| <b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)</b> | <b>140</b> | <b>7947</b>    | <b>985975</b>   |
| <b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)</b>                                  | <b>150</b> | <b>-228647</b> | <b>617670</b>   |
| <b>Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>                                               | <b>160</b> | <b>8533286</b> | <b>15592744</b> |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit                                                                       | 170        | 919594         | 1280107         |
| <b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)</b>                                | <b>180</b> | <b>7613692</b> | <b>14312637</b> |

## 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.      | <b>Capital social și neînregistrat</b>                                                    |            |                                         |          |           |                                         |
|         | 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        |                                         |          |           |                                         |
|         | <b>Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)</b> | <b>060</b> | <b>16762254</b>                         |          |           | <b>16762254</b>                         |
| II.     | <b>Prime de capital</b>                                                                   | 070        |                                         |          |           |                                         |
| III.    | <b>Rezerve</b>                                                                            |            |                                         |          |           |                                         |
|         | 1. Capital de rezervă                                                                     | 080        | 9097335                                 |          |           | 9097335                                 |
|         | 2. Rezerve statutare                                                                      | 090        |                                         |          |           |                                         |
|         | 3. Alte rezerve                                                                           | 100        |                                         |          |           |                                         |
|         | <b>Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)</b>                                           | <b>110</b> | <b>9097335</b>                          |          |           | <b>9097335</b>                          |
| IV.     | <b>Profit (pierdere)</b>                                                                  |            |                                         |          |           |                                         |
|         | 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        | ( )      | ( )       |
|     | <b>Total profit (pierdere)</b><br>(rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)                 | 160 | 71437634 | 26492162 | 97929796  |
| V.  | <b>Rezerve din reevaluare</b>                                                         | 170 |          |          |           |
| VI. | <b>Alte elemente de capital propriu</b>                                               | 180 |          |          |           |
|     | <b>Total capital propriu</b><br>(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         |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>                                                                      |        |                      |           |
| 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    |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b><br>(rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070) | 080    | 5646538              | 2289509   |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>                                                                     |        |                      |           |
| 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    |                      |           |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b><br>(rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)                  | 140    | -5002026             | -10954694 |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>                                                                        |        |                      |           |
| 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    |                      |           |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b><br>(rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)                     | 200    | 0                    | 10189600  |
| <b>Fluxul net de numerar total</b><br>(± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)                                                          | 210    | 644512               | 1524415   |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)                                                                         | 220    |                      | -35663    |

|                                                                                           |     |         |         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------|---------|
| <b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>                                 | 230 | 1372254 | 2016766 |
| <b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b><br>(± rd.210 ± rd.220 + rd.230) | 240 | 2016766 | 3505518 |

**Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)**

## NOTA EXPLICATIVA

a SC „BRODETCHI” 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 sută 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 sută 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 sută 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 sută.

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 s-au 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 prevalența 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