

” ” 20
Data primirii

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada de la 01.01.2020 până la 30.06.2020

Entitatea **SA ”FRANZELUTA”**
(Denumirea completă)

Cod CUIIO

Cod IDNO

Sediul: MD **2032** **mun. Chișinău**
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea
str. Sarmizegetusa, 30

Cod CUATM

Activitatea principală : fabricarea pâinii, prăjiturilor și a produselor de patiserie

Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate **mixtă**

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică **societate pe acțiuni**

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. **022 85-34-28** e-mail **franzelutacont@mail.ru**
WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) **Rodica Rumitrașcu**
Tel. **022 85-34-28**

Anexa 8

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	291 550 748	275 277 370
Alte venituri din activitatea operațională	020	8 125 474	7 621 473
Venituri din alte activități	030	1 868 776	1 197 584
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	301 544 998	284 096 427
Variația stocurilor	050	(1 199 200)	976 283
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	181 977 066	172 250 354
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	81 029 398	72 577 228
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	18 979 801	16 275 185
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	17 422 424	17 879 257
Alte cheltuieli	110	4 067 323	2 652 908
Cheltuieli din alte activități	120	1 608 738	1 822 229
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	303 885 550	284 433 444
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	(2 340 552)	(337 017)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	(2 340 552)	(337 017)

BILANȚUL

la 30 iunie 2020

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	182 763	36 859
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	8 977 385	1 724 673
	Terenuri	030	1 770 564	1 770 564
	Mijloace fixe	040	205 618 357	196 867 474
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	531 005	531 005
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080	1 095 000	1 095 000
	Investiții imobiliare	090	11 485 947	11 259 998
	Creanțe pe termen lung	100		
	Avansuri acordate pe termen lung	110		
	Alte active imobilizate	120		
	Total active imobilizate (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	229 661 021	213 285 573
2.	Active circulante			
	Materiale	140	54 348 244	60 533 668
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	1 700 658	
	Producția în curs de execuție și produse	170	4 456 879	3 480 596
	Mărfuri	180	1 174 870	1 090 799
	Creanțe comerciale	190	17 968 915	16 364 507
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	5 305 289	4 052 768
	Creanțe ale bugetului	220	2 034 623	2 759 069
	Creanțe ale personalului	230	96 167	81 167
	Alte creanțe curente	240	9 068 576	10 429 614
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	19 705 338	23 588 080
	Alte elemente de numerar	260	1 015 823	256 641
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	200 730	205 285
	Total active circulante (rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210 + rd.220 + rd.230 + rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280 + rd.290)	300	117 076 112	122 842 194
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	346 737 133	336 127 767

Nr. Cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	37 450 040	37 450 040
	Rezerve	330	235 455 028	235 455 028
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	(168 952)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	6 498 074	6 498 074
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	(337 017)
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	
	Alte elemente de capital propriu	380	10 905 241	10 905 241
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	290 308 383	289 802 414
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440		
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450	8 977 111	
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	29 344 857	30 236 875
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	4 270 956	3 793 483
	Datorii față de personal	500	8 747 448	8 105 878
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	1 568 914	1 528 808
	Datorii față de buget	520	908 880	
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540	1 742 640	1 433 075
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	867 944	1 227 234
	Total datorii curente (rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480 + rd.490 + rd.500 + rd.510 + rd.520 + rd.530 + rd.540 + rd.550 + rd.560 + rd.570)	580	56 428 750	46 325 353
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	346 737 133	336 127 767

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2020 pînă la 30.06.2020

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	291 550 748	275 277 370
Costul vânzărilor	020	243 873 750	231 369 385
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	47 676 998	43 907 985
Alte venituri din activitatea operațională	040	8 125 473	7 621 473
Cheltuieli de distribuie	050	36 375 556	31 579 100
Cheltuieli administrative	060	17 828 902	15 831 650
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	4 198 603	3 831 080
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(2 600 590)	287 628
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	260 038	(624 645)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	(2 340 552)	(337 017)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	(2 340 552)	(337 017)

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2020 pînă la 30.06.2020

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	37 450 040			37 450 040
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	()	()	()	()
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	37 450 040			37 450 040
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070	5 617 506			5 617 506
	Rezerve statutare	080	212 942 089			212 942 089
	Alte rezerve	090	16 895 433			16 895 433
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	235 455 028			235 455 028
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110			168 952	(168 952)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	6 498 074			6 498 074
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130			337 017	(337 017)
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	()	()	()	
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	6 498 074		505 969	5 992 105
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170	10 905 241			10 905 241
	Diferențe din reevaluare	171	10 905 241			10 905 241
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	290 308 383		505 969	289 802 414

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR de la 01.01.2020 pînă la 30.06.2020

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	325 703 799	302 362 506
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	220 260 229	200 846 159
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	90 391 901	81 025 453
Dobânzi plătite	040	498 693	89 302
Plata impozitului pe venit	050	1 782 864	13 599
Alte încasări	060	2 942 860	1 694 786
Alte plăți	070	2 248 997	6 468 866
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	13 463 975	15 613 993
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	15 498 074	2 604 480
Dobânzi încasate	110	56 604	62 199
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	(15 441 470)	(2 542 281)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	6 161 206	9 048 189
Dividende plătite	170	2 239 602	981 940
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	(8 400 808)	(10 030 129)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(10 378 303)	3 041 583
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	422 730	81 977
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	18 768 575	20 721 161
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (rd.210 + rd.220 + rd.230)	240	8 813 002	23 844 721

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

Director general

Boris Andros

Contabil-șef

Rodica Dumitrașcu

