

20
Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-Jan-2023 - 30-Jun-2023

Entitatea FRANZELUTA SA
(Denumirea completă)

3 9 4 7 5 1 0
Cod CUIIO

1 0 0 2 6 0 0 0 0 4 0 3 0
Cod IDNO

Sediul: MD 2 0 3 2 103, DDF BOTANICA

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

1 1 0
Cod CUATM

STR. SARMIZEGETUSA NR.30

strada, nr. bl.

Activitatea principală

FABRICAREA PIIINII, FABRICAREA PRAJITURILOR SI A PROASPETE DE PATESERIE

C 1 0 7 1
Cod CAEM-2

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

20 ☐

Forma organizatorico-juridică SOCIETĂȚI PE ACIUNI DE TIP DESCHIS

Cod CFP

5 2 0

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 123 5 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*

Director general

Andrei Besliu

Contabil-sefa

Aurelia Spinu

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

BILANȚUL

la 30-Jun-2023

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	154,141	142,002
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	154,141	142,002
	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	154,141	142,002
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	713,123	1,151,596
	2. Terenuri	070	1,770,564	1,770,564
	3. Mijloace fixe, total	080	131,990,011	121,690,889
	din care:			
	3.1. clădiri	081	54,283,093	53,656,122
	3.2. construcții speciale	082	1,173,355	1,016,355
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	75,386,947	66,046,818
	3.4. mijloace de transport	084	855,648	717,790
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	290,968	253,804
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110	10,500,978	10,273,397
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	52,146	239,964
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	145,026,822	135,126,410
	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	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	135,799,417
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	79,653,727	69,881,839
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		

Nr. cpt.	✓ PASIV	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		200,471,092	200,471,092
3. Alte rezerve	530		16,932,546	16,932,546
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		223,021,144	223,021,144
IV. Profit (pierdere)				
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	x		(3,914)
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		(22,405,130)	(22,405,130)
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x		(4,038,280)
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x		()
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		(22,405,130)	(26,447,324)
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	244,929,101
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	45,472,882	39,716,732
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	2,370,277	2,783,840
6. Datorii față de personal	760	10,742,470	9,639,639
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	4,495,625	6,954,954
8. Datorii față de buget	780	699,144	1,234,718
9. Datorii față de proprietari	790	297,281	297,281
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	374,007	554,009
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	61,181,173
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	313,422,981	306,110,274

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01-Jan-2023 pînă la 30-Jun-2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	318,443,682	366,713,684
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	318,443,682	366,713,684
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	272,174,171	312,096,799
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	272,174,171	312,096,799
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	46,269,511	54,616,885
Alte venituri din activitatea operațională	040	7,910,644	4,324,512
Cheltuieli de distribuire	050	36,730,881	39,614,729
Cheltuieli administrative	060	17,677,539	20,579,247
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	2,563,129	2,345,883
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(2,791,394)	(3,598,462)
Venituri financiare, total	090	3,735,792	3,112,109
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi:	093	0	
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	3,735,792	3,112,109
Cheltuieli financiare, total	100	3,715,671	3,551,927
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	0	
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103	0	
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	3,715,671	3,551,927
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	20,121	(439,818)
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	0	
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	27,291	
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 – rd.130)	140	(27,291)	0
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	(7,170)	(439,818)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	(2,798,564)	(4,038,280)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	(2,798,564)	(4,038,280)

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-Jan-2023 până la 30-Jun-2023

Nr. d/o	Indicatori	Co d 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	37,450,040			37,450,040
	2. Capital nevârsat	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	200,471,092			200,471,092
	3. Alte rezerve	100	16,932,546			16,932,546
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	223,021,144	0	0	223,021,144
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x		3,914	(3,914)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	(22,405,130)	22,405,130	22,405,130	(22,405,130)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x		4,038,280	(4,038,280)
	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)	22,405,130	26,447,324	(26,447,324)
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	22,405,130	26,447,324	244,929,101

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01-Jan-2023 pînă la 30-Jun-2023

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	337,859,309	395,811,047
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	248,663,365	274,419,172
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	89,631,817	106,504,060
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	303,000	
Alte încasări	060	12,017,788	5,333,450
Alte plăți	070	6,870,927	9,361,764
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	4,407,988	10,859,501
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	1,352,136	1,462,045
Dobânzi încasate	110	61,683	305,199
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	(1,290,453)	(1,156,846)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170	21,110	
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	(21,110)	0
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	3,096,425	9,702,655
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	398	(126,334)
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	44,338,950	52,011,574