

„_____” 2016
Data primirii

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada de la 01.01.2016 pînă la 30.09.2016

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

Cod CUIIO

Sediul: MD **2032** **mun.Chișinău**
Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

Cod IDNO
Cod CUATM

str.Sarmizegetusa,30

strada, nr, bl.

Activitatea principală fabricarea pâinii, prăjiturilor și a produselor de patiserie

Cod CAEM, rev.2
Cod CAEM, ediția 2005

Forma de proprietate **mixtă**

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică **societate pe acțiuni**

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 022 853428 e-mail franzelutacont@mail.ru

WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Rodica Dumitrascu

Tel. 022 853428

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	479 732 318	482 689 728
Alte venituri din activitatea operațională	020	20 962 167	39 137 591
Venituri din alte activități	030	21 603 167	6 376 801
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	522 297 652	528 204 120
Variația stocurilor	050	954 419	18 324 684
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	328 518 497	322 296 951
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	107 560 803	109 241 552
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	24 145 393	24 464 425
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	25 318 037	29 810 702
Alte cheltuieli	110	11 842 792	2 281 923
Cheltuieli din alte activități	120	28 173 192	9 537 659
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	526 513 133	511 394 050
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140		
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	-4 215 481	16 810 071

BILANȚUL

la 30.09.2016

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	1 968 550	1 609 060
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	1 138 508	11 338 221
	Terenuri	030	1 770 564	1 770 564
	Mijloace fixe	040	281 682 696	257 498 149
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	1 626 005	1 626 005
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080		
	Investiții imobiliare	090	12 000 000	12 000 000
	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	300 186 323	285 841 999
2.	Active circulante			
	Materiale	140	91 535 038	49 788 504
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	1 196 353	1 112 358
	Producția în curs de execuție și produse	170	4 076 052	3 049 620
	Mărfuri	180	989 336	1 103 711
	Creanțe comerciale	190	17 639 311	18 947 423
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	3 310 945	4 161 226
	Creanțe ale bugetului	220	1 911 755	2 956 391
	Creanțe ale personalului	230	327 824	125 112
	Alte creanțe curente	240	8 495 619	6 043 633
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	13 890 913	23 132 609
	Alte elemente de numerar	260	1 467 221	1 126 284
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	372 370	251 906
	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	145 212 737	111 798 777
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	445 399 060	397 640 776

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	320	37 450 040	37 450 040
	Capital social și suplimentar			
	Rezerve	330	216 475 266	217 979 114
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	-162 618	-6381
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350		
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	2 251 296	16 810 071
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370		
	Alte elemente de capital propriu	380	2 000 587	2 000 587
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	258 014 571	274 233 431
4.	Datorii pe termen lung	400		
	Credite bancare pe termen lung		81 753 781	58 857 859
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430	5 696 826	5 717 602
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	87 450 607	64 575 461
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450	20 284 136	10 402 911
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	61 557 859	32 084 051
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	4 274 152	3 413 812
	Datorii față de personal	500	7 826 301	7 684 184
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	2 309 281	549 627
	Datorii față de buget	520	231 315	1 433 288
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540	2 850 882	2 934 430
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	599 956	329 581
	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	99 933 882	58 831 884
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	445 399 060	397 640 776

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2016 până la 30.09.2016

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	479 732 318	482 689 728
Costul vânzărilor	020	407 113 457	393 046 611
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	72 618 861	89 643 117
Alte venituri din activitatea operațională	040	20 962 167	39 137 591
Cheltuieli de distribuie	050	50 455 009	50 610 436
Cheltuieli administrative	060	31 313 781	32 879 208
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	9 463 697	25 317 878
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	2 348 541	19 973 186
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	(6 564 022)	(3 163 115)
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	(4 215 481)	16 810 071
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	(4 215 481)	16 810 071

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2016 până la 30.09.2016

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
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	37450040			37450040
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevârsat	030			()	
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050			()	
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	37450040			37450040
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070	5617506			5617506
	Rezerve statutare	080	195466175			195466175
	Alte rezerve	090	15391585	1503848		16895433
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	216475266	1503848		217979114
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		-6381		-6381
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120			2088678	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130		16810071		16810071
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x	()	()	()
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	2088678	16810071	2088678	16810071
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170	2000587			2000587
	Diferențe din reevaluare	171	2000587			2000587
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	258014571	18307538	2088678	274233431

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2016 până la 30.09.2016

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	532 403 743	536 684 598
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	372 139 200	348 020 142
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	108 442 010	112 363 022
Dobânzi plătite	040	4 493 887	3 953 401
Plata impozitului pe venit	050	802 894	600 000
Alte încasări	060	2 765 284	3 480 167
Alte plăți	070	21 069 805	23 074 182
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	28 221 231	52 154 018
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	4 768 503	
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	40 147 566	4 325 752
Dobânzi încasate	110	342 372	479 750
Dividende încasate	120	503	
Alte încasări (plăți)	130		738
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	(35 036 188)	(3 845 264)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	28 177 707	3 767 387
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	24 213 451	39 760 397
Dividende plătite	170	543 072	433 385
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	(9 602 825)	
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	13 024 009	(36 426 395)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	6 209 052	11 882 359
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(10 525 111)	(2 982 229)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	21 590 480	15 358 133
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 ± rd.230)	240	17 274 421	24 258 263

Director general

Boris Andros

Contabil șef

Rodica Dumitrașcu

