

” ” 20  
Data primirii

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

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-Jan-2022 - 30-Sep-2022

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

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică SOCIETĂȚI PE ACIUNI DE TIP DESCHIS

5 2 0

Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 022853428 WEB

e-mail contabilsef@franzeluta.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna) SVETLANA BORET

Tel. 022853428

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 1319 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*

Director general interimar

Victor Matcov

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



*Handwritten signature in blue ink.*

**BILANȚUL**

la 30-Sep-2022

| Nr.<br>cpt. | A C T I V                                                                                            | Cod<br>rd. | Sold la                            |                                    |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------|------------------------------------|
|             |                                                                                                      |            | Începutul perioadei<br>de gestiune | Sfârșitul perioadei<br>de gestiune |
| 1           | 2                                                                                                    | 3          | 4                                  | 5                                  |
| <b>A.</b>   | <b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>                                                                            |            |                                    |                                    |
|             | <b>I. Imobilizări necorporale</b>                                                                    |            |                                    |                                    |
|             | 1. Imobilizări necorporale în curs de execuție                                                       | 010        |                                    |                                    |
|             | 2. Imobilizări necorporale în exploatare, total                                                      | 020        | 178,490                            | 160,228                            |
|             | din care:                                                                                            |            |                                    |                                    |
|             | 2.1. concesiuni, licențe și mărci                                                                    | 021        | 178,490                            | 160,228                            |
|             | 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        |                                    |                                    |
|             | <b>Total imobilizări necorporale</b><br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)                          | 050        | <b>178,490</b>                     | <b>160,228</b>                     |
|             | <b>II. Imobilizări corporale</b>                                                                     |            |                                    |                                    |
|             | 1. Imobilizări corporale în curs de execuție                                                         | 060        | 171,462                            | 823,271                            |
|             | 2. Terenuri                                                                                          | 070        | 1,770,564                          | 1,770,564                          |
|             | 3. Mijloace fixe, total                                                                              | 080        | 157,387,439                        | 137,356,886                        |
|             | din care:                                                                                            |            |                                    |                                    |
|             | 3.1. clădiri                                                                                         | 081        | 57,444,187                         | 55,073,367                         |
|             | 3.2. construcții speciale                                                                            | 082        | 1,438,620                          | 1,256,138                          |
|             | 3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice                                                           | 083        | 97,352,073                         | 79,846,458                         |
|             | 3.4. mijloace de transport                                                                           | 084        | 846,383                            | 924,576                            |
|             | 3.5. inventar și mobilier                                                                            | 085        |                                    |                                    |
|             | 3.6. alte mijloace fixe                                                                              | 086        | 306,176                            | 256,347                            |
|             | 4. Resurse minerale                                                                                  | 090        |                                    |                                    |
|             | 5. Active biologice imobilizate                                                                      | 100        |                                    |                                    |
|             | 6. Investiții imobiliare                                                                             | 110        | 10,796,540                         | 10,457,625                         |
|             | 7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale                                                    | 120        | 320,947                            | 432,956                            |
|             | <b>Total imobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 +<br>rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120) | 130        | <b>170,446,952</b>                 | <b>150,841,302</b>                 |
|             | <b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>                                                     |            |                                    |                                    |
|             | 1. Investiții financiare pe termen lung în părți<br>neafiliate                                       | 140        | 531,005                            | 531,005                            |
|             | 2. Investiții financiare pe termen lung în părți<br>afiliate, total                                  | 150        |                                    |                                    |
|             | din care:                                                                                            |            |                                    |                                    |
|             | 2.1. acțiuni și cote de participație deținute în<br>părțile afiliate                                 | 151        |                                    |                                    |
|             | 2.2. împrumuturi acordate părților afiliate                                                          | 152        |                                    |                                    |
|             | 2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de<br>participare                                     | 153        |                                    |                                    |
|             | 2.4. alte investiții financiare                                                                      | 154        |                                    |                                    |
|             | <b>Total investiții financiare pe termen lung</b><br>(rd.140 + rd.150)                               | 160        | <b>531,005</b>                     | <b>531,005</b>                     |

|                                                                                                                       |     |             |  |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-------------|--|-------------|
| <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> (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)           | 220 | 0           |  | 0           |
| <b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)                                                   | 230 | 171,156,447 |  | 151,532,535 |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>                                                                                           |     |             |  |             |
| <b>I. Stocuri</b>                                                                                                     |     |             |  |             |
| 1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată                                                              | 240 | 62,379,049  |  | 77,874,889  |
| 2. Active biologice circulante                                                                                        | 250 |             |  |             |
| 2. Producția în curs de execuție                                                                                      | 260 |             |  |             |
| 3. Produse și mărfuri                                                                                                 | 270 | 3,918,005   |  | 3,687,142   |
| 4. Avansuri acordate pentru stocuri                                                                                   | 280 | 2,456,157   |  | 2,378,602   |
| <b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)                                                     | 290 | 68,753,211  |  | 83,940,633  |
| <b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>                                                                  |     |             |  |             |
| 1. Creanțe comerciale curente                                                                                         | 300 | 17,531,429  |  | 22,857,253  |
| 2. Creanțe ale părților afiliate curente                                                                              | 310 |             |  |             |
| inclusiv:                                                                                                             |     |             |  |             |
| creanțe aferente intereselor de participare                                                                           | 311 |             |  |             |
| 3. Creanțe ale bugetului                                                                                              | 320 | 1,385,486   |  | 1,937,851   |
| 4. Creanțele ale personalului                                                                                         | 330 | 23,645      |  | 23,145      |
| 5. Alte creanțe curente                                                                                               | 340 | 12,976,064  |  | 17,049,758  |
| 6. Cheltuieli anticipate curente                                                                                      | 350 | 224,656     |  | 359,870     |
| 7. Alte active circulante                                                                                             | 360 | 1,263,516   |  | 877,537     |
| <b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360) | 370 | 33,404,796  |  | 43,105,414  |
| <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> (rd.380 + rd.390)                                                          | 400 | 0           |  | 0           |
| <b>IV. Numerar și documente bănești</b>                                                                               | 410 | 41,242,127  |  | 46,168,617  |
| <b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)                                                    | 420 | 143,400,134 |  | 173,214,664 |
| <b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)                                                                                 | 430 | 314,556,581 |  | 324,747,199 |

| Nr.<br>cpt.                                                                                 | P A S I V | Cod<br>rd. | Sold la                            |                                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------|------------------------------------|------------------------------------|
|                                                                                             |           |            | Începutul perioadei<br>de gestiune | Sfârșitul perioadei<br>de gestiune |
| 1                                                                                           | 2         | 3          | 4                                  | 5                                  |
| <b>C. CAPITAL PROPRIU</b>                                                                   |           |            |                                    |                                    |
| <b>I. Capital social și neînregistrat</b>                                                   |           |            |                                    |                                    |
| 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<br>proprietate                                 | 480       |            |                                    |                                    |
| <b>Total capital social și neînregistrat</b><br>(rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470+ rd.480) | 490       |            | <b>37,450,040</b>                  | <b>37,450,040</b>                  |
| <b>II. Prime de capital</b>                                                                 | 500       |            |                                    |                                    |
| <b>III. Rezerve</b>                                                                         |           |            |                                    |                                    |
| 1. Capital de rezervă                                                                       | 510       |            | 5,617,506                          | 5,617,506                          |
| 2. Rezerve statutare                                                                        | 520       |            | 211,836,229                        | 200,471,092                        |
| 3. Alte rezerve                                                                             | 530       |            | 16,932,546                         | 16,932,546                         |
| <b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)                                             | 540       |            | <b>234,386,281</b>                 | <b>223,021,144</b>                 |
| <b>IV. Profit (pierdere)</b>                                                                |           |            |                                    |                                    |
| 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți                                              | 550       |            | x                                  | (470,144)                          |
| 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al<br>anilor precedenți                       | 560       |            | (11,365,138)                       |                                    |
| 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de<br>gestiune                                   | 570       |            | x                                  | (12,972,221)                       |
| 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune                                                 | 580       |            | x                                  | ( )                                |
| <b>Total profit (pierdere)</b><br>(rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)                       | 590       |            | <b>(11'365'138)</b>                | <b>(13'442'365)</b>                |
| <b>V. Rezerve din reevaluare</b>                                                            | 600       |            |                                    |                                    |
| <b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>                                                 | 610       |            | 10,905,241                         | 10,905,241                         |
| <b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b><br>(rd.490+rd.500+rd.540+ rd.590 + rd.600 + rd.610)            | 620       |            | <b>271'376'424</b>                 | <b>257'934'060</b>                 |
| <b>D. DATORII PE TERMEN LUNG</b>                                                            |           |            |                                    |                                    |
| 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<br>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<br>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       |            | <b>0</b>                           | <b>0</b>                           |

|                                                                                                                                 |     |                    |                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--------------------|--------------------|
| <b>E. 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 | 29,792,257         | 49,028,805         |
| 4. Datorii față de părțile afiliate curente                                                                                     | 740 |                    |                    |
| inclusiv: datorii aferente intereselor de participare                                                                           | 741 |                    |                    |
| 5. Avansuri primite curente                                                                                                     | 750 | 2,701,918          | 2,406,207          |
| 6. Datorii față de personal                                                                                                     | 760 | 8,012,337          | 8,282,609          |
| 7. Datorii privind asigurările sociale și medicale                                                                              | 770 | 1,140,515          | 4,272,876          |
| 8. Datorii față de buget                                                                                                        | 780 | 304,130            | 1,116,525          |
| 9. Datorii față de proprietari                                                                                                  | 790 | 911,617            | 1,347,264          |
| 10. Venituri anticipate curente                                                                                                 | 800 |                    |                    |
| 11. Alte datorii curente                                                                                                        | 810 | 317,383            | 358,853            |
| <b>TOTAL DATORII CURENTE</b> (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810) | 820 | <b>43,180,157</b>  | <b>66,813,139</b>  |
| <b>F. PROVIZIOANE</b>                                                                                                           |     |                    |                    |
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților                                                                                   | 830 |                    |                    |
| 2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor                                                               | 840 |                    |                    |
| 3. Provizioane pentru impozite                                                                                                  | 850 |                    |                    |
| 4. Alte provizioane                                                                                                             | 860 |                    |                    |
| <b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)                                                                    | 870 | <b>0</b>           | <b>0</b>           |
| <b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)                                                                            | 880 | <b>314,556,581</b> | <b>324,747,199</b> |