

" " 20
Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-Jul-2023 - 30-Sep-2023

Entitatea

FRANZELUTA SA

(Denumirea completă)

3 9 4 7 5 1 0

Cod CUIIO

1 0 0 2 6 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 1 0

Cod CUATM

STR. SARMIZEGETUSA NR.30

strada, nr, bl.

Activitatea principală

FABRICAREA PIINII, 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 1211 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*

Director general

Andrei Besliu

Contabil-safa

Aurelia Spinu

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

BILANȚUL

la 30-Sep-2023

Nr. cpt.	A C T I V	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	142,002	136,024
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	142,002	136,024
	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	142,002	136,024
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	1,151,596	485,856
	2. Terenuri	070	1,770,564	1,770,564
	3. Mijloace fixe, total	080	121,690,889	119,419,618
	din care:			
	3.1. clădiri	081	53,656,122	53,557,724
	3.2. construcții speciale	082	1,016,355	941,732
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	66,046,818	64,035,003
	3.4. mijloace de transport	084	717,790	648,861
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	253,804	236,298
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100	0	
	6. Investiții imobiliare	110	10,273,397	10,159,607
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	239,964	397,246
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	135,126,410	132,232,891
	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		
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	135,799,417	132,899,920
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	69,881,839	67,271,513
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	5,302,884	5,860,202
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	3,582,333	1,671,889
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	78,767,056	74,803,604
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	18,816,605	18,323,702
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	426,761	1,449,355
4. Creanțele ale personalului	330	35,046	37,063
5. Alte creanțe curente	340	17,967,001	12,468,869
6. Cheltuieli anticipate curente	350	472,304	506,632
7. Alte active circulante	360	1,814,510	6,533,314
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	39,532,227	39,318,935
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		0
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		
Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	0	0
IV. Numerar și documente bănești	410	52,011,574	65,819,141
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	170,310,857	179,941,680
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	306,110,274	312,841,600

Nr. cpt.	P A S I V	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		(26,447,324)	(22,405,130)
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		x	11,133,200
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		x	(0)
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		(26,447,324)	(11,275,844)
V. Rezerve din reevaluare	600			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		244,929,101	260,100,581
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	39,716,732	33,519,456
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	2,783,840	2,601,286
6. Datorii față de personal	760	9,639,639	9,107,013
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	6,954,954	6,548,104
8. Datorii față de buget	780	1,234,718	118,310
9. Datorii față de proprietari	790	297,281	297,281
10. Venituri anticipate curente	800	0	
11. Alte datorii curente	810	554,009	549,569
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	61,181,173	52,741,019
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	306,110,274	312,841,600

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01-Jul-2023 până la 30-Sep-2023

Anexa 3

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	172.685.661	170.508.635
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	172.685.661	170.508.635
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	151.801.053	131.978.893
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	151.801.053	131.978.893
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	20.884.608	38.529.742
Alte venituri din activitatea operațională	040	2.261.453	6.568.446
Cheltuieli de distribuie	050	20.000.456	21.092.830
Cheltuieli administrative	060	9.191.950	9.953.572
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1.504.822	676.484
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(7.551.167)	13.375.302
Venituri financiare, total	090	195.740	78.909
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	195.740	78.909
Cheltuieli financiare, total	100	2.818.231	2.321.011
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	2.818.231	2.321.011
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	(2.622.491)	(2.242.102)
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	0	0
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 – rd.130)	140	0	0
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	(2.622.491)	(2.242.102)
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	(10.173.658)	11.133.200
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	(10.173.658)	11.133.200

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-Jun-2023 până la 30-Sep-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 nevărsat	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	(26'447'324)		(4'042'194)	(22'405'130)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	11'133'200		11'133'200
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(26'447'324)	11'133'200	(4'038'280)	(11'275'844)
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	244'929'101	11'133'200	(4'038'280)	260'100'581

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

Anexa 6

de la 01-Jul-2023 pînă la 30-Sep-2023

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	156,557,447	154,654,785
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	132,250,891	110,006,164
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	43,159,292	52,053,091
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	24,875,720	34,208,096
Alte plăți	070	1,136,119	7,070,031
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	4,886,865	19,733,595
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	890,563	3,734,129
Dobânzi încasate	110	28,848	142,503
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	(861,715)	(3,591,626)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170	10,513	
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	(10,513)	0
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	4,014,637	16,141,969
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(2,279,971)	(1,957,589)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	44,079,363	51,634,761
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	45,814,029	65,819,141