

29.01
Data primirii



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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-Jan-2020 - 31-Dec-2020

Entitatea FRANZELUTA SA
(Denumirea completă)

3947510
Cod CUIIO

1002600004030
Cod IDNO

Sediul: MD 2032 SEC. BOTANICA
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

110
Cod CUATM

str. Sarmizegetusa nr.30

strada, nr, bl

Activitatea principală Fabricarea pâinii, fabricarea prăjiturilor și a produselor proaspete de patiserie

C1071
Cod CAEM-2

Forma de proprietate Proprietatea mixtă (publică și privată) fără participarea străină

20

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică Societati pe actiuni de tip deschis

520
Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 022853421 WEB _____

e-mail franzelutacont@mail.ru; r.dumitrascu@franzeluta.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Rodica Dumitrascu
Tel. 069570333

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune _____ persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*
Director general Boris Andros
Contabil-sef Rodica Dumitrascu



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

BILANȚUL

la 31-Dec-2020



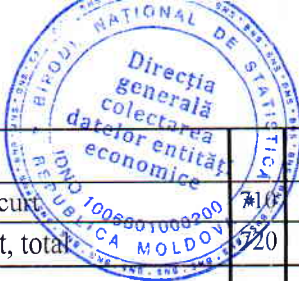
| Nr. cpt. | ACTIV | Cod rd. | Sold la | |
|-----------|---|---------|---------------------------------|--------------------------------|
| | | | Începutul perioadei de gestiune | Sârșitul perioadei de gestiune |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. | ACTIVE IMOBILIZATE | | | |
| | I. Imobilizări necorporale | | | |
| | 1. Imobilizări necorporale în curs de execuție | 010 | | |
| | 2. Imobilizări necorporale în exploatare, total | 020 | 182,763 | 29,359 |
| | din care: | | | |
| | 2.1. concesiuni, licențe și mărci | 021 | 59,749 | 29,359 |
| | 2.2. drepturi de autor și titluri de protecție | 022 | | |
| | 2.3. programe informatice | 023 | 123,014 | |
| | 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 | 182,763 | 29,359 |
| | II. Imobilizări corporale | | | |
| | 1. Imobilizări corporale în curs de execuție | 060 | 8,977,385 | 275,340 |
| | 2. Terenuri | 070 | 1,770,564 | 1,770,564 |
| | 3. Mijloace fixe, total | 080 | 205,618,357 | 182,914,809 |
| | din care: | | | |
| | 3.1. clădiri | 081 | 62,228,058 | 60,225,615 |
| | 3.2. construcții speciale | 082 | 1,852,961 | 1,747,155 |
| | 3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice | 083 | 139,774,849 | 119,833,003 |
| | 3.4. mijloace de transport | 084 | 871,201 | 680,313 |
| | 3.5. inventar și mobilier | 085 | | |
| | 3.6. alte mijloace fixe | 086 | 891,288 | 428,723 |
| | 4. Resurse minerale | 090 | | |
| | 5. Active biologice imobilizate | 100 | | |
| | 6. Investiții imobiliare | 110 | 11,485,947 | 11,034,049 |
| | 7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale | 120 | 525,731 | 809,620 |
| | Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120) | 130 | 228,377,984 | 196,804,382 |
| | 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 | 1,095,000 | 1,095,000 |
| | din care: | 151 | 1,095,000 | 1,095,000 |
| | 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 | 1,626,005 | 1,626,005 |



| | | | |
|---|-----|--------------------|--------------------|
| 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 | 230,186,752 | 198,459,746 |
| B. ACTIVE CIRCULANTE | | | |
| I. Stocuri | | | |
| 1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată | 240 | 56,048,902 | 67,083,142 |
| 2. Active biologice circulante | 250 | | |
| 2. Producția în curs de execuție | 260 | | |
| 3. Produse și mărfuri | 270 | 5,631,749 | 6,798,403 |
| 4. Avansuri acordate pentru stocuri | 280 | 2,537,925 | 2,350,037 |
| Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280) | 290 | 64,218,576 | 76,231,582 |
| II. Creanțe curente și alte active circulante | | | |
| 1. Creanțe comerciale curente | 300 | 17,968,915 | 16,954,949 |
| 2. Creanțe ale părților afiliate curente | 310 | | |
| inclusiv: | | | |
| creanțe aferente intereselor de participare | 311 | | |
| 3. Creanțe ale bugetului | 320 | 2,034,623 | 811,936 |
| 4. Creanțele ale personalului | 330 | 96,167 | 78,403 |
| 5. Alte creanțe curente | 340 | 9,068,576 | 13,794,237 |
| 6. Cheltuieli anticipate curente | 350 | 200,730 | 225,664 |
| 7. Alte active circulante | 360 | 2,251,112 | 1,357,994 |
| Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360) | 370 | 31,620,123 | 33,223,183 |
| III. Investiții financiare curente | | | |
| 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 | | |
| Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390) | 400 | 0 | 0 |
| IV. Numerar și documente bănești | 410 | ✓ 20,721,161 | 29,081,474 |
| TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410) | 420 | 116,559,860 | 138,536,239 |
| TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420) | 430 | 346,746,612 | 336,995,985 |



| Nr. cpt. | P A S I V | Cod | Sold la | |
|---|--|-----|---------------------------------|---------------------------------|
| | | | Începutul perioadei de gestiune | Sfârșitul perioadei de gestiune |
| 1 | 2 | | | 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 | 212,942,089 | 215,918,752 |
| 3. | Alte rezerve | 530 | 16,895,433 | 16,895,433 |
| | Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530) | 540 | 235,455,028 | 238,431,691 |
| | IV. Profit (pierdere) | | | |
| 1. | Corecții ale rezultatelor anilor precedenți | 550 | x | 65'478 |
| 2. | Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți | 560 | 6'507'753 | 105'277 |
| 3. | Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 570 | x | (4'116'477) |
| 4. | Profit utilizat al perioadei de gestiune | 580 | x | () |
| | Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580) | 590 | 6'507'753 | (3'945'722) |
| | V. Rezerve din reevaluare | 600 | 10,905,241 | 10,905,241 |
| | VI. Alte elemente de capital propriu | 610 | | |
| | TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+ rd.590 + rd.600 + rd.610) | 620 | 290'318'062 | 282'841'250 |
| 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 inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile | 641 | | |
| | | 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 inclusiv: datorii aferente intereselor de participare | 660 | | |
| | | 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 | 8,977,111 | |
| 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 | 29,344,857 | 37,838,317 |
| 4. Datorii față de părțile afiliate curente | 740 | | |
| inclusiv: datorii aferente intereselor de participare | 741 | | |
| 5. Avansuri primite curente | 750 | 4,270,756 | 3,392,896 |
| 6. Datorii față de personal | 760 | 8,747,448 | 8,796,196 |
| 7. Datorii privind asigurările sociale și medicale | 770 | 1,568,914 | 1,317,644 |
| 8. Datorii față de buget | 780 | 908,880 | 541,506 |
| 9. Datorii față de proprietari | 790 | 1,742,640 | 1,428,531 |
| 10. Venituri anticipate curente | 800 | | |
| 11. Alte datorii curente | 810 | 867,944 | 839,645 |
| 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 | 56,428,550 | 54,154,735 |
| 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 | 346,746,612 | 336,995,985 |

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01-Jan-2020 pînă la 31-Dec-2020

| Indicatori | Cod rd. | Perioada de gestiune | |
|--|------------|----------------------|--------------------|
| | | precedentă | curentă |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Venituri din vânzări, total | 010 | 600,175,468 | 546,997,198 |
| din care: | | | |
| venituri din vânzarea produselor și mărfurilor | 011 | 600,175,468 | 546,997,198 |
| 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 | 492,158,384 | 462,275,219 |
| din care | | | |
| valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute | 021 | 492,158,384 | 462,275,219 |
| 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 | 108,017,084 | 84,721,979 |
| Alte venituri din activitatea operațională | 040 | 17,140,272 | 16,898,366 |
| Cheltuieli de distribuire | 050 | 72,424,135 | 63,779,488 |
| Cheltuieli administrative | 060 | 35,666,820 | 32,513,067 |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională | 070 | 8,602,265 | 8,811,249 |
| Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070) | 080 | 8,464,136 | (3,483,459) |
| Venituri financiare, total | 090 | 3,390,764 | 3,130,927 |
| din care: | | | |
| venituri din interese de participare | 091 | | |
| inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate | 092 | | |
| venituri din dobânzi: | 093 | | |
| 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 | 3,390,764 | 3,130,927 |
| Cheltuieli financiare, total | 100 | 3,210,109 | 2,390,613 |
| din care: | | | |
| cheltuieli privind dobânzile | 101 | | |
| inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate | 102 | | |
| cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente | 103 | | |
| cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare | 104 | | |
| cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă | 105 | 3,210,109 | 2,390,613 |
| Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100) | 110 | 180,655 | 740,314 |
| Venituri cu active imobilizate și excepționale | 120 | 120,689 | 1,158,828 |
| Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale | 130 | 34,964 | 1,372,602 |
| Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130) | 140 | 85,725 | (213,774) |
| Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140) | 150 | 266,380 | 526,540 |
| Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150) | 160 | 8,730,516 | (2,956,919) |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit | 170 | 2,301,722 | 1,159,558 |
| Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170) | 180 | 6,428,794 | (4,116,477) |

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-Jan-2020 pînă la 31-Dec-2020

| Nr. d/o | Indicatori | Co d rd. | Sold la începutul perioadei de gestiune | Majorări | Diminuări | Sold la sfîrșitul 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 | 212,942,089 | 3,201,238 | 224,575 | 215,918,752 |
| | 3. Alte rezerve | 100 | 16,895,433 | | | 16,895,433 |
| | Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100) | 110 | 235,455,028 | 3,201,238 | 224,575 | 238,431,691 |
| IV. | Profit (pierdere) | | | | | |
| | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți | 120 | x | 196'761 | 131'283 | 65'478 |
| | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți | 130 | 6'507'753 | | 6'402'476 | 105'277 |
| | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 140 | x | | 4'116'477 | (4'116'477) |
| | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune | 150 | x | () | () | (0) |
| | Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150) | 160 | 6'507'753 | 196'761 | 10'650'236 | (3'945'722) |
| V. | Rezerve din reevaluare | 170 | 10,905,241 | | | 10,905,241 |
| VI. | Alte elemente de capital propriu | 180 | | | | 0 |
| | Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180) | 190 | 290'318'062 | 3'397'999 | 10'874'811 | 282'841'250 |

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01-Jan-2020 pînă la 31-Dec-2020

| Indicatori | Cod. rd. | Perioada de gestiune | |
|---|----------|----------------------|---------------------|
| | | precedentă | curentă |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Fluxuri de numerar din activitatea operațională | | | |
| Încasări din vânzări | 010 | 667,341,077 | 598,400,832 |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate | 020 | 447,838,614 | 401,264,997 |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală | 030 | 173,082,471 | 167,554,810 |
| Dobînzi plătite | 040 | 833,079 | 159,803 |
| Plata impozitului pe venit | 050 | 2,532,864 | 13,599 |
| Alte încasări | 060 | 10,768,744 | 6,555,023 |
| Alte plăți | 070 | 13,391,377 | 13,414,586 |
| Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070) | 080 | 40,431,416 | 22,548,060 |
| Fluxuri de numerar din activitatea de investiții | | | |
| Încasări din vânzarea activelor imobilizate | 090 | | |
| Plăți aferente intrărilor de active imobilizate | 100 | 23,391,603 | 3,714,505 |
| Dobînzi încasate | 110 | 146,027 | 133,129 |
| 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 | (23,245,576) | (3,581,376) |
| Fluxuri de numerar din activitatea financiară | | | |
| Încasări sub formă de credite și împrumuturi | 150 | | |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor | 160 | 12,223,166 | 9,048,189 |
| Dividende plătite | 170 | 2,905,856 | 2,852,496 |
| 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 | (15,129,022) | (11,900,685) |
| Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200) | 210 | 2,056,818 | 7,065,999 |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile) | 220 | (104,232) | 1,294,314 |
| Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune | 230 | 18,768,575 | 20,721,161 |
| Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230) | 240 | 20,721,161 | 29,081,474 |