



08 2017 *Abn*

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

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada **semestrul I 2017**

Intitulația: SA „Floarea Soarelui” Cod CUI10: 05691233  
(denumirea completă)

Sediul: MD      Cod postal:      Bălți Cod IDNO: 1002602001837  
Război (municipal, UTA), Localitatea

31 august, 6 Cod CJATM: 0300  
strada, nr. bi

Activitatea principală: Fabricarea uleiurilor vegetale Cod CAEM, rev. 2: 15140

Formă de proprietate: privată Cod CFP: 16

Formă organizatorico-juridică: Societatea pe acțiuni Cod CFOI: 520

Date de contact: Tel. 0-231-80217 e-mail:     

WEB:     

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (d-na) Covalschi R.V.  
Tel. 0-231-80217



### 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	739 115 247	362 923 832
Alte venituri din activitatea operațională	020	15 946 976	2 225 681
Venituri din alte activități	030	80 039 242	64 422 194
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	835 101 465	429 571 707
Variația stocurilor	050	27 904 886	60 815 198
Costul vânzării mărfurilor vândute	060	207 804 414	27 612 247
Cheltuieli privind stocurile	070	393 719 811	241 339 407
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	22 933 246	19 858 041
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	6 235 847	5 411 356
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	8 314 288	4 526 171
Alte cheltuieli	110	110 613 801	30 702 781
Cheltuieli din alte activități	120	81 784 367	92 292 537
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	859 310 660	482 557 738
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	(24 209 195)	(52 986 031)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	-	-
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	(24 209 195)	(52 986 031)



## BILANȚUL

la 30 iunie 2017

Nr. crt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
	2	3	4	5
	<b>Active imobilizate</b>			
	Imobilizări necorporale	010	817 155	719 679
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	155 167 007	67 461 552
	Terenuri	030	1 238 673	1 238 673
	Mijloace fixe	040	142 765 119	237 689 887
	Resurse minerale	050	-	-
	Active biologice imobilizate	060	-	-
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	711 650	711 650
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080	765 240	765 240
	Investiții imobiliare	090	-	-
	Creanțe pe termen lung	100	-	-
	Avansuri acordate pe termen lung	110	-	-
	Alte active imobilizate	120	-	-
	<b>Total active imobilizate</b> (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	301 464 844	308 586 680
	<b>Active circulante</b>			
	Materiale	140	184 869 491	118 065 332
	Active biologice circulante	150	-	-
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	417 223	397 876
	Produse în curs de execuție și produse	170	66 826 234	6 011 036
	Mărfuri	180	10 342 203	254 009
	Creanțe comerciale	190	303 808 744	251 569 650
	Creanțe ale părților afiliate	200	-	-
	Avansuri acordate curente	210	828 284 063	758 244 914
	Creanțe ale bugetului	220	14 939 435	3 867 024
	Creanțe ale personalului	230	1 972 472	1 389 191
	Alte creanțe curente	240	50 426 516	244 549 025
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	4 689 651	5 076 269
	Alte elemente de numerar	260	3 043	3 043
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	5 896 376	4 336 376
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280	-	-
	Alte active circulante	290	1 679 223	1 383 498
	<b>Total active circulante</b> (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	1 474 154 674	1 395 147 243
	<b>Total active</b> (rd.130 + rd.300)	310	1 775 619 518	1 703 733 922



Nr. crt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	<b>Capital propriu</b>			
	Capital social și suplimentar	320	6 750 255	6 750 255
	Rezerve	330	319 624 797	319 624 797
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	(17 856 570)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	-	-
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	(52 986 031)
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	x	-
	Alte elemente de capital propriu	380	-	-
	<b>Total capital propriu</b> (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 + rd.370 + rd.380)	390	326 375 052	255 532 451
4.	<b>Datorii pe termen lung</b>			
	Credite bancare pe termen lung	400	312 807 190	251 710 602
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420	383 986	383 986
	Alte datorii pe termen lung	430	6 568 681	6 161 751
	<b>Total datorii pe termen lung</b> (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	319 759 857	258 256 339
5.	<b>Datorii curente</b>			
	Credite bancare pe termen scurt	450	8 399 452	41 704 813
	Împrumuturi pe termen scurt	460	873 510	1 153 510
	Datorii comerciale	470	526 005 436	434 292 330
	Datorii față de părțile afiliate	480	-	-
	Avansuri primite curente	490	582 475 561	531 848 491
	Datorii față de personal	500	5 724 986	4 155 581
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	2 326 963	4 309 371
	Datorii față de buget	520	2 566 745	4 670 661
	Venituri anticipate curente	530	38 825	38 825
	Datorii față de proprietari	540	-	-
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550	-	-
	Provizioane curente	560	-	-
	Alte datorii curente	570	1 073 131	167 771 551
	<b>Total datorii curente</b> (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	1 129 484 609	1 189 945 133
	<b>Total pasive</b> (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	1 775 619 518	1 703 733 922



## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01 ianuarie pînă la 30 iunie 2017

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	739 115 247	362 923 832
Costul vânzărilor	020	656 588 009	346 059 976
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	82 527 238	16 863 856
Alte venituri din activitatea operațională	040	15 946 976	2 225 681
Cheltuieli de distribuție	050	55 000 355	17 197 701
Cheltuieli administrative	060	18 107 856	13 574 012
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	47 830 073	13 433 512
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	(22 464 070)	(25 115 688)
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	(1 745 125)	(27 870 343)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	(24 209 195)	(52 986 031)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	-	-
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	(24 209 195)	(52 986 031)

Anexa 3

## SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01 ianuarie pînă la 31 iunie 2017

Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
2	3	4	5	6	7
<b>Capital social și suplimentar</b>					
Capital social	010	14 899 560			14 899 560
Capital suplimentar	020	(7 737 425)			(7 737 425)
Capital nevărsat	030				
Capital neînregistrat	040				
Capital retras	050	(411 880)			(411 880)
<b>Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)</b>	060	<b>6 750 255</b>			<b>6 750 255</b>
<b>Rezerve</b>					
Capital de rezervă	070	4 606 811			4 606 811
Rezerve statutare	080	298 116 835	(661 153)		297 455 682
Alte rezerve	090	17 562 304			17 562 304
<b>Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)</b>	100	<b>320 285 950</b>	<b>(661 153)</b>		<b>319 624 797</b>
<b>Profit nerepartizat (pierdere necoperită)</b>					
Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110	(2 707 217)	(17 856 570)	(2 707 217)	(17 856 570)
Profit nerepartizat (pierdere necoperită) al anilor precedenți	120	2 046 064		2 046 064	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	(52 986 031)		(52 986 031)
Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x	( )	( )	( )
Rezultatul din modificările la noile reglementări contabile	150				
<b>Total profit nerepartizat (pierdere necoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 - rd.140 + rd.150)</b>	160	<b>(661 153)</b>	<b>(70 842 601)</b>	<b>(661 153)</b>	<b>(70 842 601)</b>
<b>Alte elemente de capital propriu, din care</b>	170				
Diferențe din recușare	171				
Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
<b>Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)</b>	180	<b>326 375 052</b>	<b>(71 503 754)</b>	<b>(661 153)</b>	<b>255 532 451</b>



## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01 ianuarie pînă la 31 iunie 2017

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	461 036 132	584 717 761
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	725 663 233	574 424 308
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	23 386 131	15 613 087
Dobânzi plătite	040	4 719 679	4 221 117
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	7 947 550	9 620 277
Alte plăți	070	11 456 108	4 610 214
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070 )</b>	080	(296 241 469)	(4 530 689)
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110	7	
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120 + rd.130)</b>	140	7	
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	311 373 358	36 233 195
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	10 309 951	32 154 298
Dividende plătite	170		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 + rd.190)</b>	200	301 063 407	4 078 897
<b>Fluxul net de numerar total (= rd.080 + rd.140 + rd.200)</b>	210	4 821 944	(451 792)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(1 522 360)	838 410
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	484 059	4 692 694
<b>Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (= rd.210 + rd.220 + rd.230)</b>	240	3 783 644	5 079 312