



20

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

SITUAIIILE FINANCIARE

pentru semestrul 1 anul 2019

Entitatea SA „Floarea Soarelui” 05691233
 (Denumirea completă) Cod CUIIO

1002602001837
 Cod IDNO

Sediul: MD Bălți 0300
 Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM

Activitatea principală 31 august, 6 1041 1041
Fabricarea vehiculelor ușoare Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate privată 16
 Cod CFP

Forma organizatorico-juridică societate pe acțiuni 500
 Cod CFOJ

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

Numele și coordonatele al contabilului-șef: [Signature] DI (dna) Cosalschi R
 Tel. 0-231-80217



Unitatea de măsură: leu

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		
Alte venituri din activitatea operațională	020		
Venituri din alte activități	030		
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040		
Variația stocurilor	050		
Costul vânzării mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080		
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090		
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100		
Alte cheltuieli	110		
Cheltuieli din alte activități	120		
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130		
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		

BILANȚUL

la 30 iunie 2019

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	4 610 295	4 197 680
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	27 907 430	40 580 153
	Terenuri	030	1 238 673	1 247 053
	Mijloace fixe	040	412 511 070	403 100 508
	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		
	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	447 744 358	450 602 284
2.	Active circulante			
	Materiale	140	53 207 452	36 213 309
	Active biologice circulante	150	-	
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	724 377	731 544
	Producția în curs de execuție și produse	170	26 989 323	31 848 109
	Mărfuri	180	6 240 084	252 578
	Creanțe comerciale	190	899 344 839	1 259 574 344
	Creanțe ale părților afiliate	200	-	-
	Avansuri acordate curente	210	689 733 555	3 273 089 815
	Creanțe ale bugetului	220	6 882 424	16 110 822
	Creanțe ale personalului	230	4 449 395	1 693 454
	Alte creanțe curente	240	709 676 815	343 061 733
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	11 321 941	882 175
	Alte elemente de numerar	260	1 776 701	105 093
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	115 277 051	84 821 419
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280	-	-
	Alte active circulante	290	2 456 513	2 295 015
	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	2 528 080 469	5 050 679 410
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	2 975 824 827	5 501 281 694

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			
	Capital social și suplimentar	320	6 750 255	6 750 255
	Rezerve	330	336 434 169	338 433 379
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	(1 236 746)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	1 999 210	-
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	(37 169 422)
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370		
	Alte elemente de capital propriu	380		
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	345 183 634	306 777 466
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	100 818 674	
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420	1 488 862	1 255 153
	Alte datorii pe termen lung	430	4 940 961	4 534 031
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	107 248 497	5 789 185
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450	184 843 834	
	Împrumuturi pe termen scurt	460	520 498 877	514 315 203
	Datorii comerciale	470	248 017 045	2 174 965 397
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	1 375 047 946	2 311 090 521
	Datorii față de personal	500	5 273 483	4 758 885
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	3 097 853	3 736 269
	Datorii față de buget	520	11 115 780	2 176 805
	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	175 459 053	177 633 139
	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	2 523 392 696	5 188 715 043
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	2 975 824 827	5 501 281 694

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01 ianuarie pînă la 30 iunie 2019

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	472 653 203	752 360 801
Costul vânzărilor	020	439 205 527	695 745 578
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	33 447 676	56 615 223
Alte venituri din activitatea operatională	040	93 259 518	3 271 740
Cheltuieli de distribuire	050	17 523 661	41 062 990
Cheltuieli administrative	060	16 008 240	15 744 314
Alte cheltuieli din activitatea operatională	070	97 558 787	12 961 661
Rezultatul din activitatea operatională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(4 383 495)	(9 882 002)
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	7 557 988	(27 287 421)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	3 174 493	(37 169 422)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	-	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	3 174 493	(37 169 422)

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01 ianuarie pînă la 30 iunie 2019

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	Capital social și suplimentar					
	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)
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	6 750 255			6 750 255
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070	4 606 811			4 606 811
	Rezerve statutare	080	314 265 054	1 999 210		316 264 264
	Alte rezerve	090	17 562 304			17 562 304
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	336 434 169			338 433 379
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		(1 236 746)		(1 236 746)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	1 999 210		1 999 210	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	(37 169 422)		(37 169 422)
	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	1 999 210	(38 406 168)	1 999 210	(38 406 168)
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170				
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	345 183 634	(36 406 958)	1 999 210	306 777 466

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01 ianuarie pînă la 30 iunie 2019

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	1 281 521 448	1 154 771 749
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	1 336 220 863	1 196 209 123
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	24 246 879	23 561 718
Dobînzi plătite	040	30 762 074	1 911 533
Plata impozitului pe venit	050		1 100
Alte încasări	060	5 752 727	25 024 231
Alte plăți	070	(4 824 095)	40 556 834
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(99 131 545)	(82 444 327)
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	5 974 345	6 764 412
Dobînzi încasate	110		715
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	(5 974 345)	(6 763 698)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	218 250 000	271 359 975
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	113 582 994	195 385 557
Dividende plătite	170		
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	104 667 006	75 974 418
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(437 234)	(13 233 607)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(286 312)	1 122 233
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1 803 666	13 098 642
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1 080 120	987 268