



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

SITUAȚIILE FINANCIARE

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

Entitatea SA FLOAREA SOARELUI
(Denumirea completă)

5 6 9 1 2 3 3
Cod CUIIO

1 0 0 2 6 0 2 0 0 1 8 3 7
Cod IDNO

Sediul: MD 3 1 0 0 BALTI
Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

3 0 0
Cod CUATM

31 AUGUST 1989, 6

Activitatea principală strada, nr. bl.
FABRICAREA ULEIURILOR VEGETALE

C 1 0 4 1
Cod CAEM-2

Forma de proprietate PRIVATA

16

Forma organizatorico-juridică SOCIETATEA PE ACTIUNI

Cod CFP
5 2 0
Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 023180217 WEB _____
e-mail _____

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) COVALSCHI ROMAN
Tel. 023180217

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 573 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*

DIRECTOR-OSTROVETCHI STELA; CONTABIL-SEF - COVALSCHI ROMAN

* 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	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	17'775	596'689
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	3'804'731	2'900'889
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	166'064	152'215
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	3'638'667	2'748'674
	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	3'822'506	3'497'578
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	28'018'315	53'177'678
	2. Terenuri	070	1'247'053	1'247'053
	3. Mijloace fixe, total	080	436'429'517	449'006'067
	din care:			
	3.1. clădiri	081	141'833'390	146'418'917
	3.2. construcții speciale	082	35'803'118	39'401'053
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	251'611'549	255'533'139
	3.4. mijloace de transport	084	3'832'348	4'220'291
	3.5. inventar și mobilier	085	953'470	914'136
	3.6. alte mijloace fixe	086	2'395'642	2'518'531
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	465'694'885	503'430'798
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	711'650	711'650
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	765'240	765'240
	din care:	151	10'738	10'738
	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	754'502	754'502
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	1'476'890	1'476'890

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	470'994'281	508'405'266
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	68'866'189	71'889'770
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	67'920'025	130'417'640
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	135'456'082	1'881'441'050
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	272'242'296	2'083'748'460
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	1'326'113'342	1'393'483'006
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	21'914'189	23'406'705
4. Creanțele ale personalului	330	2'918'946	4'917'738
5. Alte creanțe curente	340	532'355'701	318'724'632
6. Cheltuieli anticipate curente	350	2'350'177	2'347'424
7. Alte active circulante	360		
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	1'885'652'355	1'742'879'505
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	77'281'923	560'090
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		375'370
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392		375'370
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	77'281'923	935'460
IV. Numerar și documente bănești	410	6'964'444	9'046'449
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	2'242'141'018	3'836'609'874
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	2'713'135'299	4'345'015'140

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		14'899'560	14'899'560
2. Capital nevărsat	450		(7'737'425)	(7'737'425)
3. Capital neînregistrat	460			
4. Capital retras	470		(411'880)	(411'880)
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		6'750'255	6'750'255
II. Prime de capital	500			
III. Rezerve				
1. Capital de rezervă	510		4'606'811	4'606'811
2. Rezerve statutare	520		314'927'932	319'576'768
3. Alte rezerve	530		17'562'304	17'562'304
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		337'097'047	341'745'883
IV. Profit (pierdere)				
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		x	(244'431)
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		4'648'836	
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		x	(128'981'048)
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		x	()
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		4'648'836	(129'225'479)
V. Rezerve din reevaluare	600			
VI. Alte elemente de capital propriu	610			
TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+ rd.590 + rd.600 + rd.610)	620		348'496'138	219'270'659
D. DATORII PE TERMEN LUNG				
1. Credite bancare pe termen lung	630		23	
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		922'290	658'927
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		4'127'101	3'313'241
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		5'049'414	3'972'168

E. DATORII CURENTE			
1. Credite bancare pe termen scurt	710		
2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	919'828'551	1'081'041'018
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		1'081'041'018
3. Datorii comerciale curente	730	678'688'531	794'647'625
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	583'411'977	2'229'122'766
6. Datorii față de personal	760	5'109'536	6'078'154
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	3'898'554	4'778'232
8. Datorii față de buget	780	1'702'332	4'376'087
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800	38'825	38'825
11. Alte datorii curente	810	166'911'441	202'119
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	2'359'589'747	4'120'284'826
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	0	1'487'487
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	0	1'487'487
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	2'713'135'299	4'345'015'140

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	1'700'438'750	2'011'353'747
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	1'697'288'958	2'009'804'881
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	3'125'447	1'507'977
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	23'745	40'889
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	600	
Costul vânzărilor, total	020	1'567'181'372	2'027'531'962
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	1'564'832'012	2'026'597'820
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	2'325'523	934'142
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026	23'837	
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	133'257'378	(16'178'215)
Alte venituri din activitatea operațională	040	6'374'889	17'273'842
Cheltuieli de distribuire	050	77'661'676	87'015'846
Cheltuieli administrative	060	31'693'184	28'540'844
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	21'245'928	18'310'587
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	9'031'479	(132'771'650)
Venituri financiare, total	090	613'696'684	123'583'375
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi:	093	1'863	562
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		47
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	613'694'820	123'582'766
Cheltuieli financiare, total	100	617'763'344	120'791'440
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	124'380	58'254
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	617'638'964	120'733'185
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	(4'066'660)	2'791'935
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	1'961'325	998'667
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	2'277'308	
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	(315'983)	998'667
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	(4'382'643)	3'790'602
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	4'648'836	(128'981'048)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	4'648'836	(128'981'048)

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-ЯНВ-2020 pînă la 31-Дек-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	14'899'560			14'899'560
	2. Capital nevărsat	020	(7'737'425)	()	()	(7'737'425)
	3. Capital neînregistrat	030				0
	4. Capital retras	040	(411'880)	()	()	(411'880)
	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	6'750'255	0	0	6'750'255
II.	Prime de capital	070				0
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	4'606'811			4'606'811
	2. Rezerve statutare	090	314'927'932	4'648'836		319'576'768
	3. Alte rezerve	100	17'562'304			17'562'304
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	337'097'047	4'648'836	0	341'745'883
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x	(244'431)		(244'431)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	4'648'836		4'648'836	0
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	(128'981'048)		(128'981'048)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	4'648'836	(129'225'479)	4'648'836	(129'225'479)
V.	Rezerve din reevaluare	170				0
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	348'496'138	(124'576'643)	4'648'836	219'270'659

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01-ЯНВ-2020 pînă la 31-Дек-2020

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	2'242'995'698	2'351'396'469
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	3'157'119'910	3'400'128'521
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	45'627'163	45'790'630
Dobînzi plătite	040	1'911'533	
Plata impozitului pe venit	050	1'165	
Alte încasări	060	52'362'833	63'133'178
Alte plăți	070	120'252'048	113'744'780
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(1'029'553'288)	(1'145'134'284)
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	2'098'143	9'380'200
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	11'487'217	25'844'486
Dobînzi încasate	110		562
Dividende încasate	120	1'863	
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	(9'387'211)	(16'463'724)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	1'227'478'361	1'164'231'570
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	195'385'557	91'098
Dividende plătite	170		
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	1'032'092'804	1'164'140'472
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(6'847'695)	2'542'464
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	713'497	(460'459)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	13'098'642	6'964'444
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	6'964'444	9'046'449