



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-Jan-2024 - 31-Dec-2024

Entitatea SA Floarea Soarelui

(Denumirea completă)

5 6 9 1 2 3 3

Cod CUIO

1 0 0 2 6 0 2 0 0 1 8 3 7

Cod IDNO

Sediul: MD Balti

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA): Localitatea

3 0 0

Cod CUATM

Activitatea principală Fabricarea uleiurilor vegetale

strada, nr, bl

C 1 0 4 1

Cod CAEM-2

Forma de proprietate Privata

16

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică Societatea pe acțiuni

5 2 0

Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 023180217 WEB

e-mail roman.covalschi@transoilcorp.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Covalschi Roman

Tel. 023180217

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 397 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-2024

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	4,081,405	2,000,292
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	1,027,623	5,394,596
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	96,304	784,426
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	931,319	4,458,907
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		151,263
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	5'109'028	7'394'888
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	218,767,953	301,189,444
	2. Terenuri	070	1,247,053	1,247,053
	3. Mijloace fixe, total	080	461,496,040	552,525,149
	din care:			
	3.1. clădiri	081	176,110,154	181,691,522
	3.2. construcții speciale	082	42,744,362	54,505,461
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	231,309,344	304,158,134
	3.4. mijloace de transport	084	7,995,233	6,304,121
	3.5. inventar și mobilier	085	1,244,757	1,137,758
	3.6. alte mijloace fixe	086	2,092,190	4,728,153
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	83,394,315	
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	764'905'361	854'961'646
	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	765,239
	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	754,501
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	1'476'890	1'476'889

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		0
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	771'491'279	863'833'423
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	108,172,661	135,617,798
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	139,225,949	42,243,103
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	683,386,862	858,416,542
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	930'785'472	1'036'277'443
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	2,834,677,967	125,380,551
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	44,073,847	25,216,635
4. Creanțele ale personalului	330	4,524,344	2,606,769
5. Alte creanțe curente	340	49,701,801	131,892,996
6. Cheltuieli anticipate curente	350	3,261,750	2,189,379
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	2'936'239'709	287'286'330
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	390,090	390,090
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	338,358,577	671,244,024
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	1,835,964	671,244,024
2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394	336,522,613	
Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	338'748'667	671'634'114
IV. Numerar și documente bănești	410	3,721,041	2,815,871
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	4'209'494'889	1'998'013'758
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	4'980'986'168	2'861'847'181

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	0	
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	4,606,811	4,606,811
	2. Rezerve statutare	520	319,576,768	319,576,768
	3. Alte rezerve	530	705,411,091	706,088,398
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	1'029'594'670	1'030'271'977
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	x	(34,818,826)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	(231,502,929)	(232,180,236)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	90,562,410
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	(231'502'929)	(176'436'652)
	V. Rezerve din reevaluare	600	0	
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+ rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	804'841'996	860'585'580
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	400,000	
	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	400,000	
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	188,144	2,541,527
	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	813,860	
	7. Alte datorii pe termen lung	690	1,111	
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700	1'403'115	2'541'527

E. DATORII CURENTE			
1. Credite bancare pe termen scurt	710	23,450	39,964,396
2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	504,311,265	723,634,363
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	504,311,265	
3. Datorii comerciale curente	730	2,301,086,397	308,952,532
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	1,351,847,807	824,948,320
6. Datorii față de personal	760	9,868,542	4,776,899
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	3,160,813	973,571
8. Datorii față de buget	780	2,315,835	1,281,288
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	446,647	93,253,551
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	4'173'060'756	1'997'784'920
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	1,680,301	935,154
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	1'680'301	935'154
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	4'980'986'168	2'861'847'181

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01-Jan-2024 pînă la 31-Dec-2024

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	5,130,236,929	1,343,193,284
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	5,127,228,621	1,342,612,915
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	2,985,480	544,266
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	22,828	36,103
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	4,692,925,623	1,265,290,105
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	4,692,385,029	1,265,234,226
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	540,594	55,879
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	437'311'306	77'903'179
Alte venituri din activitatea operațională	040	36,743,073	17,426,340
Cheltuieli de distribuie	050	251,904,535	62,445,350
Cheltuieli administrative	060	68,794,121	62,980,595
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	43,096,985	54,031,913
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	110'258'738	(84'128'339)
Venituri financiare, total	090	577,539,917	365,575,554
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	577,539,917	365,575,554
Cheltuieli financiare, total	100	920,726,307	191,227,372
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		22,759
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	0	
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	920,726,307	191,204,613
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	(343'186'390)	174'348'182
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	972,046	2,141,455
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	224,630	1,798,888
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 – rd.130)	140	747'416	342'567
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	(342'438'974)	174'690'749
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	(232'180'236)	90'562'410
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	0	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	(232'180'236)	90'562'410

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-Jan-2024 pînă la 31-Dec-2024

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	319,576,768			319,576,768
	3. Alte rezerve	100	705,411,091	677,307		706,088,398
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	1,029,594,670	677,307	0	1,030,271,977
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	(34,818,826)		(34,818,826)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	(231,502,929)		677,307	(232,180,236)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	90,562,410		90,562,410
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(231,502,929)	55,743,584	677,307	(176,436,652)
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	804,841,996	56,420,891	677,307	860,585,580

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01-Jan-2024 pînă la 31-Dec-2024

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	5,629,657,225	7,048,294,444
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	4,691,144,838	6,208,241,769
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	77,800,316	77,331,632
Dobânzi plătite	040	35,039,096	1,552,044
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	169,084,705	42,290,897
Alte plăți	070	215,469,234	27,064,613
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	779'288'446	776'395'283
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	8,642	
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	79,426,630	58,761,098
Dobânzi încasate	110		
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	(79'417'988)	(58'761'098)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	1,805,017,275	3,217,073,711
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	2,492,191,356	3,933,691,791
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	0	
Încasări din operațiuni de capital	180	0	
Alte încasări (plăți)	190	0	
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	(687'174'081)	(716'618'080)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	12'696'377	1'016'105
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(12,866,706)	(1,921,275)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	3,891,370	3,721,041
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	3'721'041	2'815'871