



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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-Янв-2021 - 31-Дек-2021

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 3100 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

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 590 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-Дек-2021

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	596'689	663'588
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	2'900'889	1'958'540
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	152'215	127'553
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	2'748'674	1'830'987
	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	3'497'578	2'622'128
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	53'177'678	37'323'617
	2. Terenuri	070	1'247'053	1'247'053
	3. Mijloace fixe, total	080	449'006'067	465'313'127
	din care:			
	3.1. clădiri	081	146'418'917	161'191'529
	3.2. construcții speciale	082	39'401'053	41'129'811
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	255'533'139	254'885'706
	3.4. mijloace de transport	084	4'220'291	5'211'054
	3.5. inventar și mobilier	085	914'136	867'136
	3.6. alte mijloace fixe	086	2'518'531	2'027'891
	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	503'430'798	503'883'797
	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	508'405'266	507'982'815
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	71'889'770	363'790'761
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	130'417'640	140'483'802
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	1'881'441'050	2'168'680'109
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	2'083'748'460	2'672'954'672
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	1'393'483'006	2'947'772'578
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	23'406'705	100'687'876
4. Creanțele ale personalului	330	4'917'738	11'770'009
5. Alte creanțe curente	340	318'724'632	319'394'957
6. Cheltuieli anticipate curente	350	2'347'424	2'550'108
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	1'742'879'505	3'382'175'528
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	560'090	560'090
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	375'370	3'237'164
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	375'370	3'237'164
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	935'460	3'797'254
IV. Numerar și documente bănești	410	9'046'449	3'756'043
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	3'836'609'874	6'062'683'497
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	4'345'015'140	6'570'666'312

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			0
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		319'576'768	319'576'768
3. Alte rezerve	530		17'562'304	17'562'304
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		341'745'883	341'745'883
IV. Profit (pierdere)				
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		x	1'350'196
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		(129'225'479)	(129'225'479)
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		x	152'223'082
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		x	()
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		(129'225'479)	24'347'799
V. Rezerve din reevaluare	600		0	0
VI. Alte elemente de capital propriu	610		0	0
TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+ rd.590 + rd.600 + rd.610)	620		219'270'659	372'843'937
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	641			
inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642			
2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643			
3. Datorii comerciale pe termen lung	650		658'927	169'998
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		3'313'241	2'441'580
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		3'972'168	2'611'578

E. DATORII CURENTE			
1. Credite bancare pe termen scurt	710		140'700
2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	1'081'041'018	2'621'313'018
din care:			
2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		0
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	794'647'625	1'057'425'770
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	2'229'122'766	2'489'944'567
6. Datorii față de personal	760	6'078'154	13'591'488
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	4'778'232	4'391'743
8. Datorii față de buget	780	4'376'087	4'121'468
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800	38'825	
11. Alte datorii curente	810	202'119	2'601'742
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	4'120'284'826	6'193'530'496
F. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
3. Provizioane pentru impozite	850	0	
4. Alte provizioane	860	1'487'487	1'680'301
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	1'487'487	1'680'301
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	4'345'015'140	6'570'666'312

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01-ЯНВ-2021 pînă la 31-Дек-2021

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	2'011'353'747	2'116'804'106
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	2'009'804'881	2'111'454'100
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	1'507'977	5'330'928
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	40'889	19'078
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	2'027'531'962	1'833'778'816
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	2'026'597'820	1'830'272'276
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	934'142	3'506'540
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	(16'178'215)	283'025'290
Alte venituri din activitatea operațională	040	17'273'842	15'984'998
Cheltuieli de distribuire	050	87'015'846	73'979'644
Cheltuieli administrative	060	28'540'844	31'509'608
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	18'310'587	31'007'066
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(132'771'650)	162'513'970
Venituri financiare, total	090	123'583'375	93'764'669
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi:	093	562	3'818
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	123'582'766	93'760'851
Cheltuieli financiare, total	100	120'791'440	104'277'249
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	58'254	22'823
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	120'733'185	104'254'426
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	2'791'935	(10'512'580)
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	998'667	3'328'988
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	0	3'107'296
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	998'667	221'692
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	3'790'602	(10'290'888)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	(128'981'048)	152'223'082
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	0	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	(128'981'048)	152'223'082

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-Янв-2021 pînă la 31-Дек-2021

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	17'562'304			17'562'304
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	341'745'883	0	0	341'745'883
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x	1'350'196		1'350'196
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	(129'225'479)			(129'225'479)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	152'223'082	0	152'223'082
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	(0)	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(129'225'479)	153'573'278	0	24'347'799
V.	Rezerve din reevaluare	170	0	0	0	0
VI.	Alte elemente de capital propriu	180		0	0	0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	219'270'659	153'573'278	0	372'843'937

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01-Янв-2021 pînă la 31-Дек-2021

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	2'351'396'469	2'789'664'731
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	3'400'128'521	4'082'083'367
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	45'790'630	52'083'969
Dobînzi plătite	040		0
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	63'133'178	32'152'522
Alte plăți	070	113'744'780	220'644'501
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(1'145'134'284)	(1'532'994'584)
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	9'380'200	6'000
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	25'844'486	11'678'279
Dobînzi încasate	110	562	
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	(16'463'724)	(11'672'279)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	1'164'231'570	1'540'022'000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	91'098	
Dividende plătite	170		0
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
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	1'164'140'472	1'540'022'000
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	2'542'464	(4'644'863)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(460'459)	(645'543)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	6'964'444	9'046'449
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	9'046'449	3'756'043