



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-Jan-2023 - 31-Dec-2023

Entitatea SA Floarea Soarelui Cod CUIO
(Denumirea completă)

1002602001837
Cod IDNO

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

Activitatea principală Fabricarea uleiurilor vegetale Cod CAEM-2
strada, nr, bl.

Forma de proprietate Privata 16
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică Societatea pe acțiuni 520
Cod CFO

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 527 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

[Signature]

[Signature]

BILANȚUL

la 31-Dec-2023

Nr. cpt.	A C T I V	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	1,362,771	4,081,405
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	1,445,623	1,027,623
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	107,469	96,304
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	1,338,154	931,319
	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	2,808,394	5,109,028
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	127,201,239	218,767,953
	2. Terenuri	070	1,247,053	1,247,053
	3. Mijloace fixe, total	080	438,127,703	461,496,040
	din care:			
	3.1. clădiri	081	163,870,792	176,110,154
	3.2. construcții speciale	082	39,290,393	42,744,362
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	223,133,712	231,309,344
	3.4. mijloace de transport	084	9,068,933	7,995,233
	3.5. inventar și mobilier	085	793,665	1,244,757
	3.6. alte mijloace fixe	086	1,970,208	2,092,190
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	85,136,615	83,394,315
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	651,712,610	764,905,361
	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	754,501
	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	0	
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
3. Alte creanțe pe termen lung	190	0	
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	0	
5. Alte active imobilizate	210	0	
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	655,997,894	771,491,279
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	339,892,913	108,172,661
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	275,153,208	139,225,949
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	2,391,132,979	683,386,862
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	3,006,179,100	930,785,472
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	7,064,801,342	2,834,677,967
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	159,612,474	44,073,847
4. Creanțele ale personalului	330	3,259,803	4,524,344
5. Alte creanțe curente	340	57,641,174	49,701,801
6. Cheltuieli anticipate curente	350	2,603,345	3,261,750
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	7,287,918,138	2,936,239,709
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	560,090	390,090
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	804,489,809	338,358,577
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391	0	
2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	22,847,680	1,835,964
2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394	781,642,129	336,522,613
Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	805,049,899	338,748,667
IV. Numerar și documente bănești	410	3,891,370	3,721,041
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	11,103,038,507	4,209,494,889
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	11,759,036,401	4,980,986,168

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		319,576,768	319,576,768
3. Alte rezerve	530		17,562,304	705,411,091
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		341,745,883	1,029,594,670
IV. Profit (pierdere)				
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		x	677'307
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		687'848'787	
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		x	(232'180'236)
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		x	()
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		687'848'787	(231'502'929)
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		1'036'344'925	804'841'996
D. DATORII PE TERMEN LUNG				
1. Credite bancare pe termen lung	630			
2. Împrumuturi pe termen lung	640		400,000	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	400,000
3. Datorii comerciale pe termen lung	650		188,144	188,144
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		1,627,720	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		2,215,864	1,403,115

E. DATORII CURENTE			
1. Credite bancare pe termen scurt	710	23,450	23,450
2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	3,011,056,017	504,311,265
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	3,011,056,017	
3. Datorii comerciale curente	730	3,112,381,296	2,301,086,397
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	0	
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	0	
5. Avansuri primite curente	750	4,469,749,153	1,351,847,807
6. Datorii față de personal	760	9,148,944	9,868,542
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	11,410,978	3,160,813
8. Datorii față de buget	780	96,214,253	2,315,835
9. Datorii față de proprietari	790	0	0
10. Venituri anticipate curente	800	0	0
11. Alte datorii curente	810	8,811,220	446,647
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	10,718,795,311	4,173,060,756
F. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	0	
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840	0	
3. Provizioane pentru impozite	850	0	
4. Alte provizioane	860	1,680,301	1,680,301
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	1,680,301	1,680,301
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	11,759,036,401	4,980,986,168

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01-Jan-2023 pînă la 31-Dec-2023

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	7,768,188,329	5,130,236,930
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	7,764,274,940	5,127,228,621
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	3,878,047	2,985,480
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	35,342	22,828
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	6,728,016,029	4,692,925,623
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	6,725,789,104	4,692,385,029
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	2,226,925	540,594
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	1,040,172,300	437,311,307
Alte venituri din activitatea operațională	040	19,858,655	36,743,073
Cheltuieli de distribuie	050	251,063,642	251,904,536
Cheltuieli administrative	060	114,866,245	68,794,121
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	20,671,669	43,096,985
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	673,429,399	110,258,738
Venituri financiare, total	090	403,805,042	577,539,917
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi:	093		
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	403,805,042	577,539,917
Cheltuieli financiare, total	100	321,840,963	920,726,307
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		
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	321,840,963	920,726,307
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	81,964,079	(343,186,390)
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	988,427	972,046
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	851,142	224,630
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 – rd.130)	140	137,285	747,416
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	82,101,364	(342,438,974)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	755,530,763	(232,180,236)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	85,394,091	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	670,136,672	(232,180,236)

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-Jan-2023 până la 31-Dec-2023

Nr. d/o	Indicatori	Co d rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul 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		0	4,606,811
	2. Rezerve statutare	090	319,576,768	0	0	319,576,768
	3. Alte rezerve	100	17,562,304	687,848,787	0	705,411,091
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	341,745,883	687,848,787	0	341,745,883
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x	677'307		677'307
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	687'848'787		687'848'787	0
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	(232'180'236)		(232'180'236)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	687'848'787	(231'502'929)	687'848'787	(231'502'929)
V.	Rezerve din reevaluare	170			0	0
VI.	Alte elemente de capital propriu	180			0	0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	1'036'344'925	456'345'858	687'848'787	116'993'209

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01-Jan-2023 până la 31-Dec-2023

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	5,736,086,378	5,629,657,225
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	5,269,785,039	4,691,144,838
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	83,424,716	77,800,316
Dobânzi plătite	040		35,039,096
Plata impozitului pe venit	050		0
Alte încasări	060	141,209,600	169,084,705
Alte plăți	070	513,190,102	215,469,234
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	10,896,121	779,288,446
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	46,900	8,642
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	81,064,272	79,426,630
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	(81,017,372)	(79,417,988)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	1,659,527,852	1,805,017,275
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1,577,599,779	2,492,191,356
Dividende plătite	170		0
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		0
Încasări din operațiuni de capital	180	0	0
Alte încasări (plăți)	190	0	
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	81,928,073	(687,174,081)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	11,806,822	12,696,377
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(11,671,495)	(12,866,706)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	3,756,043	3,891,370
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	3,891,370	3,721,041