

SITUAȚIILE FINANCIARE
pentru perioada 01.01.2021 - 31.12.2021

Entitatea: Societatea pe Actiuni "AROMA"
Cod CUIFO: 415669
Cod IDNO: 1002600031892



Cod poștal:
Cod CUATM (Raionul): 0120000, SEC.BUIUCANI
Strada:

Activitatea principală: C1101, Distilarea, rafinarea și mixarea băuturilor alcoolice

Forma proprietate: 12, Proprietatea de stat
Forma organizatorico-juridică: 500, Societăți pe acțiuni

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 40 persoane.

Numele și Prenumele persoanei responsabile: Timotin Veaceslav

Link: <https://depozitar.statistica.md/search/financial-statement/b17e1b68-074c-4d77-ac3c-d85cd234d5aa>

Unitatea de măsură lei

BILANȚUL
la 31.12.2021

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
A	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	50 900	
	Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	104 540	203 116
	concesiuni, licențe și mărci	021	76 540	121 506
	drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	programe informatice	023		63 721
	alte imobilizări necorporale	024	28 000	17 889
	Fond comercial	030		
	Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	155 440	203 116
	II. Imobilizări corporale			
	Imobilizări corporale în curs de execuție)	060	230 689	45 659
	Terenuri	070		
	Mijloace fixe, total	080	7 216 605	6 372 798
	clădiri	081	4 888 901	4 345 024
	construcții speciale	082	1 245 427	926 532
	mașini, utilaje și instalații tehnice	083	835 382	960 397
	mijloace de transport	084	196 014	126 918
	inventar și mobilier	085	50 881	13 927

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	alte mijloace fixe	086		
	Resurse minerale	090		
	Active biologice imobilizate	100		
	Investiții imobiliare	110		
	Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	7 447 294	6 418 457
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
	acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
	împrumuturi acordate părților afiliate	152		
	împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	alte investiții financiare	154		
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160		
	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
	Creanțe comerciale pe termen lung	170		
	Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
	Alte creanțe pe termen lung	190		
	Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
	Alte active imobilizate	210	25 320	13 830
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	25 320	13 830
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	7 628 054	6 635 403
B	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	16 674 333	16 242 787
	Active biologice circulante	250		
	Producția în curs de execuție	260	70 888 483	64 678 975
	Produse și mărfuri	270	1 645 064	2 492 520
	Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	89 207 880	83 414 282

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	Creanțe comerciale curente	300	3 121 764	3 847 753
	Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	Creanțe ale bugetului	320	15 711	6 653 256
	Creanțele ale personalului	330	26 843	1 382
	Alte creanțe curente	340	7 305 522	319 830
	Cheltuieli anticipate curente	350	72 735	6 396
	Alte active circulante	360	120 145	
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	10 662 720	10 828 617
	III. Investiții financiare curente			
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
	acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	împrumuturi acordate părților afiliate	392		
	împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
	alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400		
	Numerar și documente bănești	410	13 620 883	7 740 394
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	113 491 483	101 983 293
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	121 119 537	108 618 696
	PASIV			
C	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	Capital social	440	68 098 800	68 098 800
	Capital nevărsat	450		
	Capital neînregistrat	460	98	98
	Capital retras	470		
	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	68 098 898	68 098 898
	Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	Capital de rezervă	510		

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Rezerve statutare	520	38 146 606	38 146 606
	Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	38 146 606	38 146 606
	IV. Profit (pierdere)			
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		-4 600
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-51 478 750	-51 478 750
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		4 205 649
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-51 478 750	-47 277 701
	Rezerve din reevaluare	600		
	Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	54 766 754	58 967 803
D	DATORII PE TERMEN LUNG			
	Credite bancare pe termen lung	630		
	Împrumuturi pe termen lung	640		
	împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	alte împrumuturi pe termen lung	643		
	Datorii comerciale pe termen lung	650		
	Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661		
	Avansuri primite pe termen lung	670		
	Venituri anticipate pe termen lung	680		
	Alte datorii pe termen lung	690	1 338 590	1 201 357
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	1 338 590	1 201 357
E	DATORII CURENTE			
	Credite bancare pe termen scurt	710		
	Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	Datorii comerciale curente	730	632 107	382 695
	Datorii față de părțile afiliate curente	740		

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	Avansuri primite curente	750	58 171	48 416
	Datorii față de personal	760	400 287	422 625
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	180 684	112 694
	Datorii față de buget	780	2 144 027	1 229 102
	Datorii față de proprietari	790		
	Venituri anticipate curente	800		
	Alte datorii curente	810	61 598 917	46 254 004
	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	65 014 193	48 449 536
F	PROVIZIONARE			
	Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	Provizioane pentru impozite	850		
	Alte provizioane	860		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	121 119 537	108 618 696

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01.01.2021 până la 31.12.2021

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	20 661 762	22 827 594
din care: venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	20 473 066	22 572 086
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	1 754	175 958
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	186 942	79 550
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	7 499 776	9 577 171
din care: valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	7 487 528	9 577 111
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		60

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024	12 248	
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	13 161 986	13 250 423
Alte venituri din activitatea operațională	040	414 253	222 053
Cheltuieli de distribuire	050	1 782 333	2 344 493
Cheltuieli administrative	060	3 841 937	4 390 753
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	21 169 782	2 365 287
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-13 217 813	4 371 943
Venituri financiare, total	090	10 674 874	923 703
din care: venituri din interese de participare	091		291 591
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	10 376 200	
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	298 674	632 112
Cheltuieli financiare, total	100	5 122 056	447 627
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	4 840 000	
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	282 056	447 627
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	5 552 818	476 076
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	49 362 361	52 754
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	2 560 263	1 070
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	46 802 098	51 684
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	52 354 916	527 760
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	39 137 103	4 899 703
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	2 927 702	694 054
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	36 209 401	4 205 649

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
de la 01.01.2021 până la 31.12.2021

Nr.d/o	Indicatori	Cod 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					
	Capital social	010	68 098 800			68 098 800
	Capital nevărsat	020				
	Capital neînregistrat	030	98			98
	Capital retras	040				
	Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	Total capital social și neînregistrat (rd. 010 + rd.020 + rd. 030 + rd.040 + rd. 050)	060	68 098 898			68 098 898
II	Prime de capital	070				
III	Rezerve					
	Capital de rezervă	080				
	Rezerve statutare	090	38 146 606			38 146 606
	Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd. 080 + rd.090 + rd. 100)	110	38 146 606			38 146 606
IV	Profit (pierdere)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120			4 600	-4 600
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-51 478 750			-51 478 750
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140		4 205 649		4 205 649
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	150				
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd. 150)	160	-51 478 750	4 205 649	4 600	-47 277 701
	V	Rezerve din reevaluare	170			

Nr.d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
VI	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	54 766 754	4 205 649	4 600	58 967 803

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2021 până la 31.12.2021

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	34 710 215	27 701 040
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	61 806 460	20 914 194
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	4 819 281	5 400 532
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	2 000 000	953 700
Alte încasări	060	614 210	9 124
Alte plăți	070	13 789 812	6 527 994
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-47 091 128	-6 086 256
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	59 091 854	24 000
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	263 166	119 978
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	58 828 688	-95 978
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		775 487

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd. 150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200		775 487
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd. 200)	210	11 737 560	-5 406 747
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-12 454	-473 742
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1 895 777	13 620 883
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	13 620 883	7 740 394