

**SITUAȚIILE FINANCIARE**  
pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

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: 45 persoane.

Numele și Prenumele persoanei responsabile: Timotin Veaceslav

Link: <https://depozitar.statistica.md/search/financial-statement/09ff0f30-658b-4cd1-8c07-58dc5a11b43c>

Unitatea de măsură lei

**BILANȚUL**  
la 31.12.2022

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	<b>ACTIV</b>			
A	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	203 116	205 072
	concesiuni, licențe și mărci	021	121 506	
	drepturi de autor și titluri de protecție	022		104 208
	programe informatice	023	63 721	92 308
	alte imobilizări necorporale	024	17 889	8 556
	Fond comercial	030		
	Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	<b>Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)</b>	050	203 116	205 072
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			
	Imobilizări corporale în curs de execuție)	060	45 659	45 659
	Terenuri	070		
	Mijloace fixe, total	080	6 372 798	5 806 899
	clădiri	081	4 345 024	3 728 750
	construcții speciale	082	926 532	738 928
	mașini, utilaje și instalații tehnice	083	960 397	1 268 711
mijloace de transport	084	126 918	70 510	
inventar și mobilier	085	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		
	<b>Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)</b>	130	6 418 457	5 852 558
	<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
	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		
	<b>Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)</b>	160		
	<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>			
	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	13 830	13 830
	<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)</b>	220	13 830	13 830
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)</b>	230	6 635 403	6 071 460
<b>B</b>	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	16 242 787	16 343 002
	Active biologice circulante	250		
	Producția în curs de execuție	260	64 678 975	62 437 042
	Produse și mărfuri	270	2 492 520	1 735 898
	Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	<b>Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)</b>	290	83 414 282	80 515 942

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	Creanțe comerciale curente	300	3 847 753	2 359 270
	Creanțe ale părților afiliate curente	310		34 684
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	Creanțe ale bugetului	320	6 653 256	6 669 486
	Creanțele ale personalului	330	1 382	
	Alte creanțe curente	340	319 830	82 881
	Cheltuieli anticipate curente	350	6 396	10 808
	Alte active circulante	360		
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)</b>	370	10 828 617	9 157 129
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	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		
	<b>Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)</b>	400		
	Numerar și documente bănești	410	7 740 394	6 858 282
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)</b>	420	101 983 293	96 531 353
	<b>TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)</b>	430	108 618 696	102 602 813
	<b>PASIV</b>			
<b>C</b>	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	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		
	<b>Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)</b>	490	68 098 898	68 098 898
	Prime de capital	500		
	<b>III. Rezerve</b>			
	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		
	<b>Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)</b>	540	38 146 606	38 146 606
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		12 069
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-47 277 701	-47 277 701
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		1 363 595
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		
	<b>Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)</b>	590	-47 277 701	-45 902 037
	Rezerve din reevaluare	600		
	Alte elemente de capital propriu	610		
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)</b>	620	58 967 803	60 343 467
<b>D</b>	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	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	1 201 357	1 153 220
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)</b>	700	1 201 357	1 153 220
<b>E</b>	<b>DATORII CURENTE</b>			
	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	382 695	181 999
	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	48 416	570 831
	Datorii față de personal	760	422 625	453 834
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	112 694	114 023
	Datorii față de buget	780	1 229 102	614 247
	Datorii față de proprietari	790		
	Venituri anticipate curente	800		
	Alte datorii curente	810	46 254 004	39 171 192
	<b>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)</b>	820	48 449 536	41 106 126
<b>F</b>	<b>PROVIZIONARE</b>			
	Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	Provizioane pentru impozite	850		
	Alte provizioane	860		
	<b>TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)</b>	870		
	<b>TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)</b>	880	108 618 696	102 602 813

**SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE**  
de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	22 827 594	17 056 558
din care: venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	22 572 086	17 049 083
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	175 958	7 475
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	79 550	
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	9 577 171	6 698 179
din care: valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	9 577 111	6 698 179
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		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	030	13 250 423	10 358 379
Alte venituri din activitatea operațională	040	222 053	459 519
Cheltuieli de distribuire	050	2 344 493	2 830 323
Cheltuieli administrative	060	4 390 753	4 720 666
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	2 365 287	2 030 940
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	4 371 943	1 235 969
Venituri financiare, total	090	923 703	1 172 671
din care: venituri din interese de participare	091	291 591	1 013 156
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		159 515
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	632 112	
Cheltuieli financiare, total	100	447 627	808 575
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	447 627	808 575
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)</b>	110	476 076	364 096
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	52 754	1 667
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	1 070	
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)</b>	140	51 684	1 667
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)</b>	150	527 760	365 763
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	160	4 899 703	1 601 732
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	694 054	238 137
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)</b>	180	4 205 649	1 363 595

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

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	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	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				
	<b>Total capital social și neînregistrat (rd. 010 + rd.020 + rd. 030 + rd.040 + rd. 050)</b>	060	68 098 898			68 098 898
II	<b>Prime de capital</b>	070				
III	<b>Rezerve</b>					
	Capital de rezervă	080				
	Rezerve statutare	090	38 146 606			38 146 606
	Alte rezerve	100				
	<b>Total rezerve (rd. 080 + rd.090 + rd. 100)</b>	110	38 146 606			38 146 606
IV	<b>Profit (pierdere)</b>					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120		12 069		12 069
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-47 277 701			-47 277 701
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140		1 363 595		1 363 595
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	150				
	<b>Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd. 150)</b>	160	-47 277 701	1 375 664		-45 902 037
	V	<b>Rezerve din reevaluare</b>	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				
	<b>Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)</b>	190	58 967 803	1 375 664		60 343 467

### SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	27 701 040	21 737 615
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	20 914 194	12 212 061
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	5 400 532	4 240 578
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	953 700	805 660
Alte încasări	060	9 124	45 602
Alte plăți	070	6 527 994	5 759 260
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)</b>	080	-6 086 256	-1 234 342
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	24 000	
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	119 978	34 252
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)</b>	140	-95 978	-34 252
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
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	161 711

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	161 711
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd. 200)	210	-5 406 747	-1 106 883
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-473 742	224 771
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	13 620 883	7 740 394
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	7 740 394	6 858 282