

[Versiune de imprimare](#)
[Salvare](#)

Recipisa 2

Respondent

Codul fiscal: 1002600033793, denumire: VIORICA-COSMETIC S.A.

A prezentat raportul: RSF1_21

Pentru perioada fiscala: A/2021

Data prezentarii: 27.05.2022

Marca temporală a raportului înregistrat în Sistemul Informațional al BNS : 27.05.2022 21:41:00

Biroul Național de Statistică (BNS) a recepționat varianta electronică a raportului, expediat de DVs.
Urmează verificarea și validarea raportului de către specialistul BNS pe domeniu.

Data prezentării 27.05.2022 18:03:21

Anexe la SNC
 "Prezentarea situațiilor financiare"
 Aprobate de Ministerul Finanțelor
 al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIAREpentru perioada 01.01.2021 - 31.12.2021**Entitatea:** VIORICA-COSMETIC S.A.**Cod CUIF:** 5692288**Cod IDNO:** 1002600033793

Sediul:

MD:**Raionul(municipiul):** 105, DDF BUIUCANI**Cod CUATM:** 0120, SEC.BUIUCANI**Strada:** Mesager nr.1**Activitatea principală:** C2042, Fabricarea parfumurilor si a produselor cosmetice (de toaleta)**Forma de proprietate:** 15, Proprietatea privată**Forma organizatorico-juridică:** 500, Societățile pe acțiuni

Date de contact:

Telefon: +37322836220**WEB:** Viorica.md**E-mail:** cont@viorica.md**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Dodon L. Tel. 022 83 62 24**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 201 persoane. **Confirmați lipsa salariaților****Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*:** Chirtoca Vladislav

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la

Anexa 1

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			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	267048	6232
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	3473521	3300697
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	763330	883778
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	2330950	2222798
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	379241	194121
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040	232685	
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	3973254	3306929
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	629356	731813

2. Terenuri	070	850	850
3. Mijloace fixe, total	080	65623395	65798967
din care:	081	46599537	46256302
3.1. dădiri			
3.2. construcții speciale	082	906846	866270
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	12845388	13757285
3.4. mijloace de transport	084	2143892	929541
3.5. inventar și mobilier	085	2897919	3608179
3.6. alte mijloace fixe	086	229813	381390
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	1003822	52200
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	67257423	66583830
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
din care:	151		
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		
Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160		
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		
indusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
3. Alte creanțe pe termen lung	190		
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		2045802
5. Alte active imobilizate	210	477125	
Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	477125	2045802
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	71707802	71936561
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	36077703	35906601
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	19868936	19370801
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	2325963	3068202
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	58272602	58345604
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	16798981	22940054
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	60000	

	Indusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	1702437	121630
	4. Creanțele ale personalului	330	8471	
	5. Alte creanțe curente	340	2253940	1685291
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	324167	670080
	7. Alte active circulante	360		97683
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	21147996	25514738
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	8802	
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392		
	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	8802	
	IV. Numerar și documente bănești	410	3716260	5075116
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	83145660	88935458
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	154853462	160872019
	PASIV			
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	77289102	77289102
	2. Capital nevărsat	450	()	()
	3. Capital neînregistrat	460		14000030
	4. Capital retras	470	()	()
	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	77289102	91289132
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	227202	771259
	3. Alte rezerve	530	9870426	9870426
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	10097628	10641685
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-6012
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-11400690	-11713555
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-13505175
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-11400690	-25224742
	V. Rezerve din reevaluare	600		20217679

	VI. Alte elemente de capital propriu	610	20448871	
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	96434911	96923754
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	45076253	47338502
	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	45076253	47338502
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	4401348	3019251
	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		
	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	49477601	50357753
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	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		
	3. Datorii comerciale curente	730	7787552	9905657
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	305613	509896
	6. Datorii față de personal	760	123713	2453928
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	483592	611900
	8. Datorii față de buget	780	238417	108536
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	2063	595
	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	8940950	13590512
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/dienților	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. 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	154853462	160872019

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDEREde la 01.01.2021 pînă la 31.12.2021

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	91474738	76959349
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	87701401	72822846
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	3773337	4136503
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	39498187	36280872
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	39498187	36280872
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
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	51976551	40678477
Alte venituri din activitatea operațională	040	921890	1091525
Cheltuieli de distribuire	050	29848667	43103666
Cheltuieli administrative	060	8348479	9090226
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	2203475	706165
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	12497820	-11130055
Venituri financiare, total	090	1567587	337766
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	60000	
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	1507587	337766
Cheltuieli financiare, total	100	2816787	2657445
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	1919997	2441685
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102	133702	168719
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	60000	

cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	817790	215760
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-1249200	-2319679
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	77133	292277
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	278736	347718
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	-201603	-55441
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-1450803	-2375120
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	11047017	-13505175
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	165876	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	10881141	-13505175

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2021 pînă la 31.12.2021

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	77289102			77289102
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030		14000030		14000030
	4. Capital retras	040	()	()	()	()
	5. 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	77289102	14000030		91289132
II.	Prime de capital	070				
	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
III.	2. Rezerve statutare	090	227202	544057		771259
	3. Alte rezerve	100	9870426			9870426
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	10097628	544057		10641685
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	16585	22597	-6012
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-11400690	10568276	10881141	-11713555
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		13505175	-13505175
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-11400690	10584861	24408913	-25224742
V.	Rezerve din reevaluare	170		20448871	231192	20217679
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	20448871		20448871	0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	96434911	45577819	45088976	96923754

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERARde la 01.01.2021 pînă la 31.12.2021

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	90566168	79784435
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	65337991	46966247
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	26080789	29208148
Dobînzii plătite	040		342227
Plata impozitului pe venit	050	155000	36170
Alte încasări	060	2014537	895046
Alte plăți	070	14159662	10487145
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-13152737	-6360456
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	22280	375654
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	11815448	7154954
Dobînzii 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	-11793168	-6779300
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	22000000	2500000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		2000000
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		14000030
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	22000000	14500030
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-2945905	1360274
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	85803	-1418
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	6576362	3716260
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	3716260	5075116

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

Raport_a.2021.pdf

Raport_a.2021.pdf

Raport_a.2021.pdf

