

C.A. „ASTERRA GRUP” S.A.

Situații financiare individuale
la situația din 31 decembrie 2022

Întocmite în conformitate cu
Standardele Internaționale de
Raportare Financiară



Cuprins

Situația individuală a poziției financiare	3
Situația individuală a profitului sau pierderii și a altor elemente ale rezultatului global	4
Situația individuală a modificărilor capitalurilor proprii	5
Situația individuală a fluxurilor de trezorerie	6
Note explicative la situațiile financiare	7-33



Situația individuală a poziției financiare la data de 31 decembrie 2022

	Notă	31 decembrie 2021 MDL	31 decembrie 2022 MDL
Active			
Numerar și echivalente de numerar	N14	14 397 270	18 014 282
Stocuri	N12	432 898	5 144
Cheltuieli de achiziții reportate	N21	33 984 486	41 773 150
Creanțe din asigurări	N15	39 139 500	52 861 159
Cota reasiguratorului în rezervele tehnice	N18	20 465 517	36 773 575
Active fin la valoarea justă	N13	47 080 664	16 179 739
Active financiare evaluate la cost amortizat	N13	157 810 954	208 371 765
Alte instrumente financiare	N13	13 990 615	11 951 450
Alte creanțe	N15	4 506 267	7 663 953
Active aminate privind impozitul pe venit	N 8	0	509 885
Alte active	N 15	434 147	261 328
Investiții imobiliare	N11	62 029 430	77 176 120
Imobilizări necorporale	N10	732 100	676 687
Imobilizări corporale	N9	12 432 789	9 445 064
Total active		407 436 637	481 663 300
Capital propriu			
Capital social emis	N16	43 508 888	43 508 888
Rezerve stabilite de legislație	N16	4 336 404	4 336 404
Rezultat reportat		33 602 851	67 856 242
Rezultatul exercițiului		34 985 451	14 290 483
Alte Elemente ale Rezultatului Global		25 497 950	25 497 950
Total capital propriu		141 931 543	155 489 967
Datorii			
Datorii cu personalul	N19	2 714 814	2 892 375
Datorii privind impozite și taxe	N19	3 058 335	5 167 086
Datorii privind asigurarea	N19	16 526 170	15 754 868
Datorii privind reasigurarea	N19	5 383 137	9 201 712
Datorii privind leasingul financiar	N19	3 627 886	2 146 829
Rezerve de asigurare			
Rezerva primei necăștigate	N18	148 565 730	170 629 760
Rezerva de daune	N18	79 736 714	114 674 287
Provizioane pentru datorii	N20	2 156 003	2 627 547
Furnizori și conturi asimilate	N19	3 736 305	3 078 870
Total datorii		265 505 094	326 173 334
Total capital propriu și datorii		407 436 637	481 663 301

Notele anexate constituie parte integrantă a acestor situații financiare.

Situațiile financiare au fost autorizate pentru emitere la data de 14 aprilie 2023 și semnate de către:

Roman Andronic
Director General



Elena Pepelea
Contabil Sef



**Situația individuală a profitului sau pierderii
și a altor elemente ale rezultatului global la data de 31 decembrie 2022**

		2021	2022
Venituri din primele de asigurare	N3	312 733 380	342 633 007
Prime de asigurare, cedate reasuratorilor	N3	-37 280 753	-52 366 582
Venituri nete din primele de asigurare	N3	275 452 627	290 266 425
Venituri nete pe riscurile primite in reasigurare	N3		1 084 571
Alte venituri din activitatea de asigurare	N3	6 130 092	7 879 109
Alte venituri din exploatare	N4	4 336 836	5 550 188
Venit net		285 919 555	304 780 293
Cheltuieli cu cereri de despagubire si pierderile din asigurari	N5	148 025 119	137 461 449
Cheltuieli de exploatare ale activitatii de asigurare	N5	76 833 207	92 154 718
Cheltuieli cu marketingul	N5	1 247 154	1 556 953
Cheltuieli generale si de administratie	N5	41 998 520	41 946 099
Alte cheltuieli din exploatare	N6	22 189 703	13 626 996
Cheltuieli		290 293 703	286 746 215
Rezultat al activitatii din exploatare		-4 374 148	18 034 078
Rezultat al altor activitati			
Venituri aferente activelor financiare	N7	7 716 098	17 656 330
Rezultatul financiar (venituri/cheltuieli),net	N7	-1 122 143	1 159 614
Venitul aferente evaluarii la valoare justa	N7	38 184 962	-18 834 675
Rezultat din eșirea imobilizărilor	N7	-1 905 183	-176 141
Profit inainte de impozitare		38 499 586	17 839 206
Venit (cheltuielă) cu impozitul pe profit	N8	-3 514 135	-3 548 723
Profit/(pierdere) net		34 985 451	14 290 483
Alte elemente ale rezultatului global	N21	25 497 950	0
Rezultatul global total aferent exercițiului financiar		60 483 400	14 290 483

Notele anexate constituie parte integrantă a acestor situații financiare.

Situațiile financiare au fost autorizate pentru emitere la data de 14 aprilie 2023 și semnate de către:

Roman Andronic
Director General



Elena Pepelea
Elena Pepelea
Contabil Sef

CA ASTERRA GRUP SA
Situatii financiare individuale la data si pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2022



**Situația individuală a modificărilor
capitalurilor proprii la data de 31 decembrie 2022**

	Capital social	Alte Elemente ale Rezultatului Global	Rezerve stabilite de legislație	Profit nedistribuit	Total capital
	MDL	MDL	MDL	MDL	MDL
Sold la 01 ianuarie 2021	43 508 888	25497950	2 436 404	35092994	106536236
Profitul net al anului				34 985 451	34 985 451
Corectii ale anilor precedenti				-1490144	-1490144
Tranzacții cu acționarii, înregistrate direct în capitalurile proprii			1900000		1 900 000
Transferuri la/din alte elemente					
Sold la 31decembrie 2021	43 508 888	25 497 950	4 336 404	68 588 301	141 931 543
Profitul net al anului				14 290 483	14 290 483
Corectii ale anilor precedenti				-732 059	-732 059
Tranzacții cu acționarii, înregistrate direct în capitalurile proprii					
Transferuri la/din alte elemente					0
Sold la 31 decembrie 2022	43 508 888	25 497 950	4 336 404	82 146 725	155 489 967

Notele anexate constituie parte integrantă a acestor situații financiare.

Situațiile financiare au fost autorizate pentru emitere la data de 14 aprilie 2022 și semnate de către:

Roman Andronic
Director General



Elena Pepelea
Contabil Sef



Situația individuală a fluxurilor de trezorerie la data de 31decembrie 2021

	31.12.2021	31.12.2022
Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare		
Incasări din realizarea polițelor de asigurare, din operații de reasigurare	334 646 060	350 307 966
Plăți efectuate asigurătorilor, inclusiv despăgubiri	161 642 993	216 923 358
Plăți efectuate salariaților și contrib. Pentru asigurările sociale, medicale	33 199 098	35 904 154
Plata impozitului pe venit	1 948 345	2 248 794
Alte incasări	6 000 671	17 942 668
Alte plăți	110 031 401	82 667 737
Flux net de trezorerie utilizat în activitatea de exploatare	33 824 894	30 506 591
Flux de trezorerie din activitatea de investitii		
Incasări bănești din eșirea imobilizărilor corporale	3 170 680	4 007 813
Incasări bănești din eșirea valori mobiliare	14 831 637	0
Plăți pentru achizitii de imobilizari necorporale	150 000	695 000
Plăți pentru achizitii de imobilizari corporale	3 299 271	1 815 611
Plăți pentru achizitii de investiții	59 923 874	44 011 195
Incasări din dobândă	5 059 230	7 800 092
Incasari din vânzarea de acțiuni sau interese de participare	4 948 728	8 116 967
Flux net de trezorerieutilizat în activitatea de investitii	- 35 362 870	-26 596 934
Flux de trezorerie din activitatea financiară		
Alte incasări din activitatea financiară (depuneri în capitalul statutar)	1 900 000	
Flux net de trezorerieutilizat în activitateafinanciară	1 900 000	
Cresterea/(descresterea) neta a numerarului si a echivalentelor de numerar	362 024	3 909 657
Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei	14 413 276	14 397 269
Efectul variatiei cursului de schimb valutar asupra numerarului	- 378 031	-292 644
Numerar si echivalente de numerar la 31decembrie 2021	14 397 269	18 014 282

Notele anexate constituie parte integrantă a acestor situații financiare.

Situațiile financiare au fost autorizate pentru emiteră la data de 14 aprilie 2022 și semnate de către:

Roman Andronic

Director General



Pepelea Elena
Contabil Sef