

[Versiune de imprimare](#)
Salvare

Recipisa 2

Respondent

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

A prezentat raportul: RSF1_21

Pentru perioada fiscala: A/2020

Data prezentarii: 28.05.2021

Marca temporală a raportului înregistrat în Sistemul Informațional al BNS : 28.05.2021 13:11:28

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 28.05.2021 11:49:15

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2020 - 31.12.2020

Entitatea: VIORICA-COSMETIC S.A.Cod CUIÎO: 5692288Cod IDNO: 1002600033793

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 105, DDF BUIUCANICod CUATM: 0120, SEC.BUIUCANIStrada: SECTORUL BUIUCANI STR.Mesager nr.1Activitatea principală: C2042, Fabricarea parfumurilor și a produselor cosmetice (de toaleta)Forma de proprietate: 15, Proprietatea privatăForma organizatorico-juridică: 500, Societățile pe acțiuni

Date de contact:

Telefon: +37322836220WEB: viorica.mdE-mail: larisa.dodon@viorica.mdNumele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Dodon L. Tel. 022836224Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 190 persoane. Confirmați lipsa salariațilorPersoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Director general interimar Macari Marin

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2020

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	60961	267048
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	3572834	3473521
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	668099	763330
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	2400751	2330950
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	503984	379241
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040	44432	232685
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	3678227	3973254
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	685108	629356

2. Terenuri	070	850	850
3. Mijloace fixe, total	080	58976026	65623395
din care:			
3.1. dădiri	081	46439782	46599537
3.2. construcții speciale	082	980500	906846
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	7113975	12845388
3.4. mijloace de transport	084	1471481	2143892
3.5. inventar și mobilier	085	2481636	2897919
3.6. alte mijloace fixe	086	488652	229813
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		1003822
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	59661984	67257423
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	60000	
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
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	60000	
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		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
3. Alte creanțe pe termen lung	190		
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
5. Alte active imobilizate	210	1172990	477125
Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	1172990	477125
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	64573201	71707802
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	23765947	36077703
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	12147952	19868936
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	2230814	2325963
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	38144713	58272602
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	8653891	16798981
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		60000

	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	413468	1702437
	4. Creanțele ale personalului	330	8267	8471
	5. Alte creanțe curente	340	1258142	2253940
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	811823	324167
	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	11145591	21147996
	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	6576362	3716260
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	55866666	83145660
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	120439867	154853462
	PASIV			
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	77289102	77289102
	2. Capital nevărsat	450	()	()
	3. Capital neînregistrat	460		
	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	77289102
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	227202	227202
	3. Alte rezerve	530	9870426	9870426
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	10097628	10097628
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-32809
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-22249022	-22249022
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	10881141
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-22249022	-11400690
	V. Rezerve din reevaluare	600		

	VI. Alte elemente de capital propriu	610	20448871	20448871
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	85586579	96434911
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	21450000	45076253
	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	21450000	45076253
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	552943	4401348
	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	22002943	49477601
E.	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	10677320	7787552
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	432836	305613
	6. Datorii față de personal	760	1280200	123713
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	368546	483592
	8. Datorii față de buget	780	33919	238417
9. Datorii față de proprietari	790			
10. Venituri anticipate curente	800			
11. Alte datorii curente	810	57524	2063	
	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	12850345	8940950
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	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	120439867	154853462

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2020 pînă la 31.12.2020

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	50356378	91474738
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	46642324	87701401
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	3714054	3773337
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	23372981	39498187
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	23372981	39498187
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	26983397	51976551
Alte venituri din activitatea operațională	040	553661	921890
Cheltuieli de distribuire	050	21381693	29848667
Cheltuieli administrative	060	6497686	8348479
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	856714	2203475
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-1199035	12497820
Venituri financiare, total	090	1330314	1567587
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	28982	
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	1301332	1507587
Cheltuieli financiare, total	100	1354358	2816787
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		1919997
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		133702
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	1354358	817790
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-24044	-1249200
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	194291	77133
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	17789	278736
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	176502	-201603
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	152458	-1450803
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-1046577	11047017
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		165876
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-1046577	10881141

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2020 pînă la 31.12.2020

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
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	77289102			77289102
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
	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			77289102
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090	227202			227202
	3. Alte rezerve	100	9870426			9870426
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	10097628			10097628
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	1627	34436	-32809
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-22249022			-22249022
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	10881141		10881141
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-22249022	10882768	34436	-11400690
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	20448871			20448871
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	85586579	10882768	34436	96434911

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	56126078	90566168
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	37936286	65337991
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	17386791	26080789
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	7952	155000
Alte încasări	060	7396603	2014537
Alte plăți	070	9302451	14159662
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-1110799	-13152737
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	209620	22280
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	4070496	11815448
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	-3860876	-11793168
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	12500000	22000000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	2500000	
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	10000000	22000000
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	5028325	-2945905
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	50652	85803
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1497385	6576362
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	6576362	3716260

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

Raportul _a.2020.pdf

Raportul _a.2020.pdf

Raportul _a.2020.pdf

