



**C.A. „ASTERRA GRUP” S.A.**

Situații financiare individuale  
la situația din 31 decembrie 2023

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

CA ASTERRA GRUP SA  
Situatii financiare individuale la data si pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2023

**Situația individuală a poziției financiare la data de 31 decembrie 2023**

	Notă	<u>31 decembrie 2022</u>	<u>31 decembrie 2023</u>
		MDL	MDL
<b>Active</b>			
Numerar și echivalente de numerar	N14	18 014 282	26 401 729
Stocuri	N12	5 144	268 394
Cheltuieli de achiziții reportate	N21	41 773 150	61 739 567
Creanțe din asigurări	N15	52 861 159	63 893 732
Cota reasiguratorului în rezervele tehnice	N18	36 773 575	41 404 422
Active fin la valoarea justa	N13	16 179 739	28 910 209
Active financiare evaluate la cost amortizat	N13	208 371 765	292 419 784
Alte instrumente financiare	N13	11 951 450	11 408 619
Alte creanțe	N15	7 663 953	5 207 014
Active aminate privind impozitul pe venit	N 8	509 885	0
Alte active	N 15	261 328	230 267
Investiții imobiliare	N11	77 176 120	84 442 449
Imobilizări necorporale	N10	676 687	481 273
Imobilizări corporale	N9	9 445 064	8 652 838
<b>Total active</b>		<b>481 663 300</b>	<b>625 460 297</b>
<b>Capital propriu</b>			
Capital social emis	N16	43 508 888	43 508 888
Rezerve stabilite de legislație	N16	4 336 404	5 050 928
Rezultat reportat		67 856 242	80 922 877
Rezultatul exercițiului		14 290 483	66 209 153
Alte Elemente ale Rezultatului Global		25 497 950	25 497 950
<b>Total capital propriu</b>		<b>155 489 967</b>	<b>221 189 796</b>
<b>Datorii</b>			
Datorii cu personalul	N19	2 892 375	3 674 325
Datorii privind impozite si taxe	N19	5 167 086	8 320 964
Datorii privind asigurarea	N19	15 754 868	20 474 354
Datorii privind reasigurarea	N19	9 201 712	13 421 618
Datorii privind leasingul financiar	N19	2 146 829	1 005 965
<b>Rezerve de asigurare</b>			
Rezerva primei necăștigate	N18	170 629 760	237 531 952
Rezerva de daune	N18	114 674 287	113 168 936
Provizioane pentru datorii	N20	2 627 547	2 924 617
Furnizori si conturi assimilate	N19	3 078 870	3 104 867
Datorii aminate privind impozitul pe venit	N 8	0	642 903
<b>Total datorii</b>		<b>326 173 334</b>	<b>404 270 501</b>
<b>Total capital propriu și datorii</b>		<b>481 663 301</b>	<b>625 460 297</b>

Notele anexate constituie parte integrantă a acestor situații financiare. Situațiile financiare au fost autorizate pentru emisie la data de 21 martie 2024 și semnate de către:

**Roman Andronic**  
Director General



**Ana Cazacu**  
Contabila-sefa

CA ASTERRA GRUP SA  
Situatii financiare individuale la data si pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2023



**.Situatia individuală a profitului sau pierderii  
și a altor elemente ale rezultatului global la data de 31 decembrie 2023**

		2022	2023
Venituri din primele de asigurare	N3	342 633 007	431 493 032
Prime de asigurare, cedate reasiguratorilor	N3	-52 366 582	-53 774 132
Venituri nete din primele de asigurare	N3	<b>290 266 425</b>	<b>377 718 900</b>
Venituri nete pe riscurile primite in reasigurare	N3	1 084 571	664 958
Alte venituri din activitatea de asigurare	N3	7 879 109	19 966 417
Alte venituri din exploatare	N4	5 550 188	1 357 420
Venit net		<b>304 780 293</b>	<b>399 707 695</b>
Cheltuieli cu cereri de despagubire si pierderile din asigurari	N5	137 461 449	149 221 110
Cheltuieli de exploatare ale activitatii de asigurare	N5	92 154 718	135 748 606
Cheltuieli cu marketingul	N5	1 556 953	1 339 925
Cheltuieli generale si de administratie	N5	41 946 099	47 533 885
Alte cheltuieli din exploatare	N6	13 626 996	14 306 293
Cheltuieli		<b>286 746 215</b>	<b>348 149 819</b>
Rezultat al activitatii din exploatare		<b>18 034 078</b>	<b>51 557 876</b>
Rezultat al altor activitati			
Venituri aferente activelor financiare	N7	17 656 330	25 331 760
Rezultatul financiar (venituri/cheltuieli),net	N7	1 159 614	-4 194 812
Venitul aferente evaluarii la valoare justa	N7	-18 834 675	3 676 134
Rezultat din eşirea imobilizărilor	N7	-176 141	54 107
Profit inainte de impozitare		<b>17 839 206</b>	<b>76 425 065</b>
Venit (cheltuielă) cu impozitul pe profit	N8	-3 548 723	-10 215 912
Profit/(pierdere) net		<b>14 290 483</b>	<b>66 209 153</b>
Alte elemente ale rezultatului global	N21	0	0
Rezultatul global total aferent exercițiului financiar		<b>14 290 483</b>	<b>66 209 153</b>

*Notele anexate constituie parte integrantă a acestor situații financiare.*

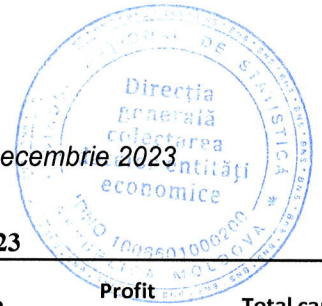
Situațiile financiare au fost autorizate pentru emiteră la data de 21 martie 2024 și semnate de către:

**Roman Andronic**  
Director General



**Ana Cazacu**  
Contabila-

CA ASTERRA GRUP SA  
Situatii financiare individuale la data si pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2023



**Situația individuală a modificărilor  
capitalurilor proprii la data de 31 decembrie 2023**

	Capital social	Alte Elemente ale Rezultatului Global	Rezerve stabilite de legislație	Profit nedistribuit	Total capital
	MDL	MDL	MDL	MDL	MDL
<b>Sold la 01 ianuarie 2022</b>	<b>43 508 888</b>	<b>25497950</b>	<b>4 336 404</b>	<b>68588300,61</b>	<b>141931543</b>
Profitul net al anului				14 290 483	14 290 483
Corectii ale anilor precedenti				-732059	-732059
Tranzacții cu acționarii, înregistrate direct în capitalurile proprii					
Transferuri la/din alte elemente					
<b>Sold la 31decembrie 2022</b>	<b>43 508 888</b>	<b>25 497 950</b>	<b>4 336 404</b>	<b>82 146 725</b>	<b>155 489 967</b>
Profitul net al anului				66 209 153	66 209 153
Corectii ale anilor precedenti				-509 324	-509 324
Tranzacții cu acționarii, înregistrate direct în capitalurile proprii					
Transferuri la/din alte elemente			714 524	-714 524	0
<b>Sold la 31 decembrie 2023</b>	<b>43 508 888</b>	<b>25 497 950</b>	<b>5 050 928</b>	<b>147 132 030</b>	<b>221 189 796</b>

*Notele anexate constituie parte integrantă a acestor situații financiare.*

Situațiile financiare au fost autorizate pentru emitere la data de 21 martie 2024 și semnate de către:

**Roman Andronic**  
Director General



**Ana Cazacu**  
Contabila-sefa

CA ASTERRA GRUP SA  
 Situatii financiare individuale la data si pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2023  
**Situația individuală a fluxurilor de trezorerie la data de 31decembrie 2023**



	31.12.2021	31.12.2022
<b>Fluxuri de trezorerie din activitatea de exploatare</b>		
Incasări din realizarea polițelor de asigurare, din operații de reasigurare	350 307 966	480 251 540
Plăți efectuate asigurătorilor, inclusiv despăgubiri	216 923 358	267 589 083
Plăți efectuate salariaților și contrib. Pentru asigurările sociale, medicale	35 904 154	41 105 870
Plata impozitului pe venit	2 248 794	5 792 570
Alte incasări	17 942 668	14 765 607
Alte plăți	82 667 737	93 113 058
<b>Flux net de trezorerie utilizat in activitatea de exploatare</b>	<b>30 506 591</b>	<b>87 416 566</b>
<b>Flux de trezorerie din activitatea de investitii</b>		
Incasări bănești din eșirea imobilizărilor corporale	4 007 813	2 990 029
Venituri din investitii imobiliare	0	2 608 230
Plăți pentru achizitii de imobilizari necorporale	695 000	0
Plăți pentru achizitii de imobilizari corporale	1 815 611	3 466 834
Incasari din realizarea de investiții	0	190 445 348
Plăți pentru achizitii de investiții	44 011 195	275 248 738
Achiziții de acțiuni sau interese de participare	0	10 506 005
Incasări din dobândă	7 800 092	12 144 766
Incasari din vânzarea de acțiuni sau interese de participare	8 116 967	2 772 435
<b>Flux net de trezorerie din activitatea de investitii</b>	<b>-26 596 934</b>	<b>-78 260 769</b>
<b>Flux de trezorerie din activitatea financiară</b>		
Alte incasări din activitatea financiară (depuneri în capitalul statutar)		
<b>Flux net de trezorerie utilizat in activitateafinanciară</b>		
<b>Cresterea/(descresterea) neta a numerarului si a echivalentelor de numerar</b>	<b>3 909 657</b>	<b>9 155 797</b>
<b>Numerar si echivalente de numerar la inceputul perioadei</b>	<b>14 397 269</b>	<b>18 014 282</b>
<b>Efectul variatiei cursului de schimb valutar asupra numerarului</b>	<b>-292 644</b>	<b>-768 350</b>
<b>Numerar si echivalente de numerar la 31decembrie 2023</b>	<b>18 014 282</b>	<b>26 401 729</b>

Notele anexate constituie parte integrantă a acestor situații financiare.

Situațiile financiare au fost autorizate pentru emiteră la data de 21 martie 2024 și semnate de către:

**Roman Andronic**  
 Director General



**Ana Cazacu**  
 Contabia-sefa