

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Acționarul Societății pe acțiuni „Barza Albă”

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare individuale ale Societății pe Acțiuni „Barza Albă” (în continuare *Societate*), care cuprind *Bilanțul* la data de 31 decembrie 2021, *Situația de Profit și Pierdere*, *Situația Modificărilor Capitalului Propriu* și *Situația Fluxurilor de Numerar*, aferente exercițiului încheiat la 31 decembrie 2021, Notele explicative la situațiile financiare individuale, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative.
2. În opinia noastră, Situațiile financiare individuale anexate prezintă o imagine veridică și completă, sub toate aspectele semnificative, asupra poziției financiare și a rezultatelor operațiunilor Societății, precum performanța sa și fluxurile sale de numerar aferente exercițiului încheiat la 31 decembrie 2021, întocmite în conformitate cu Legea contabilității și raportării financiare nr. 287/2017 și Standardele Naționale de Contabilitate, aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor nr. 118/2013 (în continuare SNC), cu modificările ulterioare.

Baza pentru opinie

3. Am realizat misiunea de audit în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (SIA), emise de IFAC în anul 2018, recepționate de Ministerul Finanțelor din 01.09.2020. Responsabilitățile noastre, potrivit standardelor respective, sunt expuse în Capitolul „Responsabilitatea auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din prezentul Raport. Suntem independenți față de Societatea auditată și am respectat responsabilitățile de etică conform cerințelor Codului etic al profesioniștilor contabili, emis de IFAC în anul 2018, recepționate de Ministerul Finanțelor din 03.02.2020. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Evidențierea unor aspecte

4. Atragem atenția asupra notei 6.2 care prezintă descifrarea creanțelor comerciale compromise.

În bilanțul entității la situația din 31 decembrie 2021 este înregistrată creanța SRL „Cioco-Studio” față de SA „Barza Albă” în sumă de 1 590 358 lei, pentru care a fost emis titlul executoriu nr. 2c-1206/2018 de încasare a sumei respective cu titlu de datorie și suma de 47 711 lei cu titlu de taxa de stat. La 03.06.2020 a fost emisă Încheierea nr. 176-7358/2020 privind restituirea documentului executoriu, din cauza că debitorul nu dispune de bunuri mobile, imobile și mijloace bănești pe conturile bancare, acestea fiind sechestrate de către alți executori judecătorești și organele abilitate cu acest drept.

Aspectele cheie de audit

5. Aspecte cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au cea mai mare importanță pentru auditul Situațiilor Financiare individuale din perioada curentă. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare individuale și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte. Considerăm că nu există aspecte cheie de audit care trebuie comunicate în raportul nostru.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare individuale

6. Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea corectă și fidelă a Situațiilor financiare individuale în conformitate cu Legea contabilității și raportării financiare nr. 287/2017 și Standardele Naționale de Contabilitate, împreună cu modificările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare individuale lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
7. În întocmirea situațiilor financiare individuale, conducerea Societății este responsabilă pentru aprecierea capacității acesteia de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la principiul continuității activității și aplicarea acestuia, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nici alte alternative realiste în afara acestora.
8. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

9. Responsabilitatea noastră este de a exprima o opinie cu privire la aceste Situații financiare individuale, în baza auditului efectuat. Am realizat auditul în conformitate cu Legea privind auditul situațiilor financiare nr. 271/2017 (în vigoare de la 01 ianuarie 2019) și Standardele Internaționale de Audit (SIA), emise de IFAC în anul 2018 și recepționate de Ministerul Finanțelor din 01.09.2020.
10. Obiectivele noastre sunt de a obține o asigurare rezonabilă că Situațiile financiare individuale, în ansamblu, nu sunt afectate de denaturări semnificative, cauzate fie de fraude, fie de erori, precum și să emitem un Raport de audit care să conțină opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel sporit de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat conform Standardelor Internaționale de Audit va detecta o denaturare semnificativă atunci când aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau în ansamblu, ar influența deciziile economice ale utilizatorilor luate pe baza acestor situații financiare.

11. Ca parte a unui audit efectuat în conformitate cu SIA, am aplicat raționamentul profesional și pe parcursul auditului am menținut scepticismul profesional. De asemenea:

- am identificat și am evaluat riscurile de denaturare semnificativă a Situațiilor financiare individuale, datorate fraudei și erorilor, am proiectat și am efectuat procedurile de audit sensibile la aceste riscuri, și am obținut probe de audit suficiente și adecvate, care să servească drept bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative, cauzată de fraudă, este mai mare ca cel de nedetectare a unei denaturări semnificative rezultată din eroare, deoarece o fraudă poate implica complicitate sau fals, omisiuni intenționate, interpretări greșite, declarații false sau suprareglarea controlului intern;
- am analizat elementele de control intern relevant pentru audit, în scopul de a planifica procedurile de audit adecvate în circumstanțele date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii asupra eficienței controlului intern al entității;
- am evaluat gradul de adecvare al politicilor contabile utilizate de Societate, precum și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și a informațiilor aferente, realizate de către conducerea entității;
- am formulat concluzii relevante privind oportunitatea utilizării de către conducere a contabilității, bazate pe principiul continuității activității și, pe probele de audit obținute, nu am identificat evenimente, condiții sau aspecte care să indice existența unei incertitudini, care ar pune la îndoială în mod semnificativ capacitatea entității de a-și continua activitatea conform principiului continuității. Dacă noi concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, suntem obligați să atragem atenția în Raportul de audit asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare individuale sau, dacă aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre sunt bazate pe probele de audit obținute până la data emiterii Raportului de audit. Cu toate acestea, careva evenimente sau condiții viitoare pot determina instituția să nu-și mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității;
- am comunicat persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, inclusiv și aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe ale controlului intern pe care le-am identificat pe parcursul auditului.

De asemenea, noi oferim celor responsabili cu guvernanta, o declarație prin care confirmăm că am respectat cerințele etice cu privire la independență și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte ce pot fi considerate în mod rezonabil că ar afecta independența noastră, și dacă este cazul, măsuri de siguranță aferente.

Raport asupra altor cerințe legale și de reglementare

Raportare asupra unor informații, altele decât Situațiile financiare individuale și raportul nostru de audit asupra acestora

12. Alte informații includ Raportul conducerii, dar nu includ situațiile financiare individuale și raportul nostru de audit cu privire la acestea. Conducerea este responsabilă pentru alte informații.
13. Opinia noastră de audit asupra Situațiilor financiare individuale nu acoperă alte informații și nu exprimăm nici o formă de concluzie de asigurare asupra acestora.
14. În legătură cu auditul efectuat de noi asupra Situațiilor financiare individuale, responsabilitatea noastră este de a citi aceste alte informații și, făcând acest lucru, de a analiza dacă acestea nu sunt în concordanță, în mod semnificativ, cu situațiile financiare individuale sau cunoștințele pe care le-am obținut în urma auditului sau dacă acestea par să includă erori semnificative. Dacă, în baza activității desfășurate, ajungem la concluzia că există erori semnificative cu privire la aceste alte informații, noi trebuie să raportăm acest lucru.

15. Pe lângă responsabilitățile noastre de raportare conform standardelor ISA, noi am citit raportul conducerii și raportăm următoarele:

- a) În raportul conducerii, nu am identificat informații care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate.
- b) Raportul conducerii identificat mai sus include, în toate aspectele semnificative, informațiile cerute de Legea contabilității și raportării financiare nr.287/2017, Standardele Naționale de Contabilitate și Legea privind societățile pe acțiuni nr.1134/1997, cu ulterioarele modificări.
- c) În baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite în cursul auditului Situațiilor financiare individuale, pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2021 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul conducerii care să fie eronate semnificativ.

Alte aspecte

- 16. Menționăm faptul că, contractul nostru a fost limitat la realizarea auditului în legătură cu Situațiile financiare individuale ale Societății, întocmite la data de 31 decembrie 2021, nefiind numiți pentru realizarea auditului Situațiilor financiare consolidate, în cazul în care acestea s-ar impune.
- 17. Acest raport al auditorului independent este adresat acționarului Societății. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta, acționarului Societății, acele aspecte pe care trebuie să le raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Societate și de acționarul acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

25 martie 2022

În numele,

SA „Audit-Concret”

Înregistrată în Registrul de stat al societăților de audit,
în baza Licenței Seria A MMII nr. 054613 de la 30 martie 2017

Ana Litr

Auditor licențiat pentru auditul general
Certificat Seria AG nr. 000059 din 08 februarie 2008

Victoria Furculița

Auditor licențiat pentru auditul general
Certificat Seria AG nr. 000178 din 08 februarie 2008

„Barza Albă” SA

Situațiile Financiare individuale pentru anul încheiat la 31 decembrie 2021

Nr.
crt.

„Barza Albă” SA

Situații financiare individuale
Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2021

Întocmite în conformitate cu
Standardele Naționale de Contabilitate

BILANȚUL
la 31.12.2021

MDL

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
	Active imobilizate			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	225 269	164 283
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	134 779	107 596
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	25 479	7 500
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	65 011	49 187
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale	050	225 269	164 283
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	1 523 818	1 411 057
	2. Terenuri	070	9 396 331	9 396 331
	3. Mijloace fixe, total	080	23 044 330	22 146 921
	din care:			
	3.1. clădiri	081	18 505 073	17 789 138
A.	3.2. construcții speciale	082	1 155 230	1 226 761
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	1 478 144	1 398 367
	3.4. mijloace de transport	084	616 264	491 077
	3.5. inventar și mobilier	085	184 252	
	3.6. alte mijloace fixe	086	1 105 367	1 241 578
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	200 000	
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	34 164 479	32 954 309
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	248 950	248 950
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părți 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	248 950	248 950
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		
Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd. 210)	220		
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	34 638 698	33 367 542
ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	10 176 650	12 433 002
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260	98 152 746	102 256 714
3. Produse și mărfuri	270	193 705 536	197 589 445
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	31 931	253 825
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	302 066 863	312 532 986
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	7 187 410	9 912 002
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	5 456 811	5 981 283
4. Creanțele ale personalului	330	136 531	1 836
5. Alte creanțe curente	340	1 920 707	2 032 300
6. Cheltuieli anticipate curente	350	25 597	18 313
7. Alte active circulante	360	41 502	33 798
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	14 768 558	17 979 532
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
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		
	IV. Numerar și documente bănești	410	3 049 661	9 519 950
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	319 885 082	340 032 468
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	354 523 780	373 400 010
	PASIV			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	136 712 000	136 712 000
	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	136 712 000	136 712 000
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	170 597 531	170 597 531
C.	3. Alte rezerve	530	25 317 560	
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	195 915 091	170 597 531
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	x	
	2.Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	3 572 277	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	6 198 675
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	3 572 277	6 198 675
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		27 069 866
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	336 199 368	340 578 072
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641		
D.	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643		
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		

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	9 360 980	9 360 980
TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	9 360 980	9 360 980
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	5 295 934	17 049 516
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	23 016	695 874
6. Datorii față de personal	760	2 278 805	3 124 087
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	640 782	874 975
8. Datorii față de buget	780	618 589	1 706 126
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	106 306	10 380
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	8 963 432	23 460 958
PROVIZIOANE			
F. 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	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	354 523 780	373 400 010

Vasile Roșca
Director general “Barza Albă” SA



(semnătura)

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERI
de la 01.01.2021 până la 31.12.2021

MDL

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune precedentă	Perioada de gestiune curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	34 138 873	47 235 141
din care:	011	33 849 027	46 665 420
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	012	289 846	569 721
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	013		
venituri din contracte de construcție	014		
venituri din contracte de leasing	015		
venituri din contracte de microfinanțare	016		
alte venituri din vânzări	020	20 057 315	28 187 504
Costul vânzărilor, total	021	20 036 668	28 156 482
din care:	022	20 647	31 022
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	023		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	024		
costuri aferente contractelor de construcție	025		
costuri aferente contractelor de leasing	026		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	030	14 081 558	19 047 637
alte costuri aferente vânzărilor	040	629 001	587 488
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	050	2 908 129	3 407 424
Alte venituri din activitatea operațională	060	9 765 064	8 901 044
Cheltuieli de distribuire	070	536 620	170 053
Cheltuieli administrative	080	1 500 746	7 156 604
Alte cheltuieli din activitatea operațională	090	5 404 943	515 317
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	091		133 732
Venituri financiare, total	092		
din care:	093		
venituri din interese de participare	094		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	095		
venituri din dobânzi:	096		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	097		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	098	5 178 056	
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	099	226 887	381 585
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	100	2 687 844	539 182
venituri din ieșirea investițiilor financiare	101	16 318	
Cheltuieli financiare, total			
din care:			
cheltuieli privind dobânzile			

„Barza Albă” SA

Situațiile Financiare individuale pentru anul încheiat la 31 decembrie 2020

cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	2 422 420	
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	249 106	539 182
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	2 717 099	(23 865)
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	49 500	
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	49 500	
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	2 766 599	(23 865)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	4 267 345	7 132 739
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	695 068	934 064
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	3 572 277	6 198 675

Vasile Roșca

Director general „Barza Albă” SA



(semnătura)

Vasile Roșca

Director general „Barza Albă” SA

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
de la 01.01.2021 până la 31.12.2021

MDL

Nr. Crt.	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
I	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	136 712 000			136 712 000
	2. Capital nevărsat	020	0	0	0	0
	3. Capital neînregistrat	030				
	4. Capital retras	040	0	0	0	0
	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	136 712 000			136 712 000
II	Prime de capital	070				
	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
III	2. Rezerve statutare	090	170 597 531			170 597 531
	3. Alte rezerve	100	25 317 560		25 317 560	
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	195 915 091		25 317 560	170 597 531
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	3 572 277		3 572 277	
IV	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	6 198 675		6 198 675
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	0	0	0
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	3 572 277	6 198 675	3 572 277	6 198 675
V	Rezerve din reevaluare	170				
VI	Alte elemente de capital propriu	180		28 889 837	1 819 971	27 069 866
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	336 199 368	35 088 512	30 709 808	340 578 072

Vasile Roșca
Director general "Barza Albă" SA



(semnătura)

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2021 pînă la 31.12.2021

MDL

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări vânzări	010	51 528 895	56 543 006
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	24 533 047	21 561 671
Plăți către angajați și organe de asigurări socială și medicală	030	15 548 601	16 637 860
Dobânzi plătite	040	16 318	1
Plata impozitului pe venit	050	260 000	782 092
Alte încasări	060	933	17 900
Alte plăți	070	5 201 135	8 965 986
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010-rd.020-rd.030-rd.040-rd.050+rd.060-rd.070)	080	5 970 727	8 613 296
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	59 400	
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	548 878	323 836
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		133 732
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	(489 478)	(190 104)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1 363 645	
Dividende plătite	170	2 358 977	1 786 139
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	(3 722 622)	(1 786 139)
Flux net de numerar total (±rd.080±rd.140±rd.200)	210	1 758 627	6 637 053
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(136 981)	(166 764)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1 428 015	3 049 661
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (±rd.210±rd.220+rd.230)	240	3 049 661	9 519 950

Vasile Roșca
Director general „Barza Albă”

