

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către acționarul: **Societatea pe Acțiuni „Barza Albă”**
or. Bălți, str. Victoriei, 49
Republica Moldova

Raport cu privire la situațiile financiare individuale

Opinie

1. Am auditat situațiile financiare individuale ale Societății pe Acțiuni „Barza Albă” (în continuare SA „Barza Albă”, iar după caz Societate) care cuprind *bilanțul* la data de 31 decembrie 2022, *situația de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de numerar* aferente exercițiului încheiat la 31 decembrie 2022, 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, aferente exercițiului încheiat la 31 decembrie 2022, 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, cu modificările ulterioare (în continuare SNC).

Baza pentru opinie

3. Am realizat misiunea de audit în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA), emise de IFAC în anul 2018, recepționate de Ministerul Finanțelor la 01.09.2020 și Legii nr. 271/2017 privind auditul situațiilor financiare. Responsabilitățile noastre sunt expuse în Capitolul „Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare individuale” din prezentul Raport. Suntem independenți față de Societatea auditată conform Codului Etic Internațional pentru Profesioniștii Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (Codul IESBA) în anul 2018, recepționat de Ministerul Finanțelor la 03.02.2020 și cerințelor de etică profesională conform Legii 271/2017 care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare individuale din Republica Moldova. Ne-am îndeplinit celelalte responsabilități de etică profesională, conform Codului IESBA și cerințelor de etică ale Legii 271/2017.

Considerăm că, probele de audit pe care le-am obținut sînt 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 2022 este înregistrată creanța SRL „Cioco-Studio” față de SA „Barza Albă” în sumă de 1 590 358 lei, pentru care probabilitatea de recuperare este minimă.

Alte aspecte

5. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta acționarilor 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 decît față de Societate și de acționarii acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

Alte informații

6. Alte informații cuprind Raportul conducerii, dar nu includ situațiile financiare individuale și raportul nostru de audit cu privire la acestea. Conducerea Societății este responsabilă pentru alte informații.
7. Opinia noastră de audit asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă alte informații și nu exprimăm nici o formă de concluzie de asigurare asupra acestora.
8. În legătură cu auditul situațiilor financiare individuale, responsabilitatea noastră este să citim aceste alte informații menționate mai sus și, în acest demers, să apreciem dacă aceste alte informații sînt în mod semnificativ în neconcordanță cu situațiile financiare individuale sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului sau dacă ele par a fi denaturate într-un mod semnificativ.
9. Pe lîngă 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, Legea privind societățile pe acțiuni nr. 1134/1997, cu ulterioarele modificări.
 - c) În baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobîndite în cursul auditului situațiilor financiare individuale, pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2022 cu privire la Societate și la mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în Raportul conducerii care să fie eronate semnificativ în comparație cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale ale societății.

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

10. Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare individuale în conformitate cu reglementările menționate mai sus 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.

11. În întocmirea situațiilor financiare individuale, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității societății de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, 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.
12. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare individuale

13. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare individuale, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, însă nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă 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, atât la nivel individual sau luate în ansamblu, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare individuale.
14. Ca parte a unui audit în conformitate cu standardele ISA, ne exercităm raționamentul profesional și ne menținem scepticismul profesional pe întreg parcursul auditului. De asemenea:
 - a. identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare individuale, cauzate fie de fraudă fie de eroare, stabilim și efectuăm proceduri de audit care să răspundă acestor riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a constitui o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate include complicitate, falsuri, omisiuni intenționate, declarații false sau evitarea controlului intern.
 - b. înțelegem controlul intern relevant pentru audit pentru a stabili procedurile de audit adecvate în circumstanțele date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii asupra eficacității controlului intern al Societății.
 - c. evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și responsabilitatea estimărilor contabile și a prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
 - d. concluzionăm asupra caracterului adecvat al utilizării de către conducere a principiului continuității activității, și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Societății de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția, în raportul de audit, asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare individuale sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probe de audit obținute până la data raportului nostru de audit. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina ca Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
 - e. evaluăm în ansamblu prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare individuale, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare individuale reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.

15. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernănanță, printre alte aspecte, obiectivele planificate și programarea în timp a auditului, precum și constatările semnificative ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului nostru.
16. De asemenea, prezentăm persoanelor responsabile cu guvernănanță o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, că ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

20 martie 2023

În numele,

SA „Audit-Concret”

Înregistrată în Registrul public al entităților de audit cu nr. 1902023

Ana Litr, responsabil de misiune

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



AUDIT-CONCRET
SA

„Barza Albă” SA

Situațiile financiare individuale pentru anul încheiat la 31 decembrie 2022

„Barza Albă” SA

**Situații financiare individuale
Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2022**

**Întocmite în conformitate cu
Standardele Naționale de Contabilitate**

BILANȚUL
la 31.12.2022

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	164 283	294 225
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	107 596	159 307
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	7 500	
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	49 187	134 918
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale	050	164 283	294 225
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	1 411 057	1 411 057
	2. Terenuri	070	9 396 331	9 396 331
	3. Mijloace fixe, total	080	22 146 921	23 381 100
	din care:			
	3.1. clădiri	081	17 789 138	16 925 359
	3.2. construcții speciale	082	1 226 761	1 088 453
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	1 398 367	3 816 960
	3.4. mijloace de transport	084	491 077	346 767
	3.5. inventar și mobilier	085		288 958
	3.6. alte mijloace fixe	086	1 241 578	914 603
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	32 954 309	34 188 488
	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	33 367 542	34 731 663
	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	12 433 002	6 834 203
	2. Active biologice circulante	250		
	2. Producția în curs de execuție	260	102 256 714	104 281 439
	3. Produse și mărfuri	270	197 589 445	220 949 048
	4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	253 825	335 045
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	312 532 986	332 399 735
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	9 912 002	9 340 032
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	5 981 283	6 817 122
	4. Creanțele ale personalului	330	1 836	480
	5. Alte creanțe curente	340	2 032 300	1 943 487
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	18 313	21 707
	7. Alte active circulante	360	33 798	32 182
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	17 979 532	18 155 010
	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	9 519 950	4 866 697
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	340 032 468	355 421 442
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	373 400 010	390 153 105
	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		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	170 597 531	170 597 531
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	x	
	2.Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	6 198 675	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	8 101 212
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	6 198 675	8 101 212
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	27 069 866	30 092 340
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	340 578 072	345 503 083
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		1 919 924
	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	11 280 904
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		1 072 598
	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	17 049 516	24 526 299
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	695 874	450 820
	6. Datorii față de personal	760	3 124 087	3 559 086
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	874 975	999 757
	8. Datorii față de buget	780	1 706 126	2 742 245
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	10 380	18 313
	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	23 460 958	33 369 118
	PROVIZIOANE			
	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	373 400 010	390 153 105

Vasile Roșca
Director general “Barza Albă” SA



(semnătura)

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERI
de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

MDL

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune precedentă	Perioada de gestiune curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	47 235 141	53 591 092
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	46 665 420	52 920 591
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	569 721	670 501
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	28 187 504	29 544 936
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	28 156 482	29 516 202
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	31 022	28 734
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	19 047 637	24 046 156
Alte venituri din activitatea operațională	040	587 488	508 984
Cheltuieli de distribuire	050	3 407 424	4 871 549
Cheltuieli administrative	060	8 901 044	10 861 626
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	170 053	429 968
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	7 156 604	8 391 997
Venituri financiare, total	090	515 317	1 822 661
din care:			
venituri din interese de participare	091	133 732	629 400
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		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	381 585	1 193 261
Cheltuieli financiare, total	100	539 182	932 177
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		

„Barza Albă” SA

Situațiile financiare individuale pentru anul încheiat la 31 decembrie 2022

cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	539 182	932 177
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	(23 865)	890 484
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140		
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	(23 865)	890 484
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	7 132 739	9 282 481
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	934 064	1 181 269
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	6 198 675	8 101 212

Vasile Roșca

Director general “Barza Albă” SA



(semnătura)

[Handwritten signature]

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

MDL

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	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				
III	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090	170 597 531			170 597 531
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	170 597 531			170 597 531
IV	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	6 198 675		6 198 675	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	8 101 212		8 101 212
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	0	0	0
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	6 198 675	8 101 212	6 198 675	8 101 212
V	Rezerve din reevaluare	170				
VI	Alte elemente de capital propriu	180	27 069 866	3 022 474		30 092 340
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	340 578 072	8 101 212	3 176 201	345 503 083

Vasile Roșca
Director general „Barza Albă” SA



(semnătură)

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Indicatori	Cod rd.	MDL Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări vânzări	010	56 543 006	68 228 937
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	21 561 671	36 256 198
Plăți către angajați și organe de asigurări socială și medicală	030	16 637 860	20 698 365
Dobânzi plătite	040	1	75 191
Plata impozitului pe venit	050	782 092	1 172 928
Alte încasări	060	17 900	157 206
Alte plăți	070	8 965 986	11 746 869
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010-rd.020-rd.030-rd.040-rd.050+rd.060-rd.070)	080	8 613 296	(1 563 408)
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	323 836	3 857 445
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120	133 732	
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		629 400
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090-rd.100+rd.110+rd.120±rd.130)	140	(190 104)	(3 228 045)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		3 243 056
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		260 617
Dividende plătite	170	1 786 139	3 099 338
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	(1 786 139)	(116 899)
Flux net de numerar total (±rd.080±rd.140±rd.200)	210	6 637 053	(4 908 352)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(166 764)	255 099
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	3 049 661	9 519 950
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (±rd.210±rd.220+rd.230)	240	9 519 950	4 866 697

Vasile Roșca
Director general „Barza Albă”



(semnătura)