Anexă
la Regulamentul privind situaţiile financiare specializate ale
entităţilor care desfăşoară activitatea de asigurare şi/sau reasigurare,
aprobat prin Hotărârea CNPF nr.15/1 din 7 aprilie TB

# SITUAŢII FINANCIARE SPECIALIZATE

## FORMA BC – BILANŢUL CONTABIL
**la situaţia din 30 iunie 2021**

CA Asterra Grup SA
IDNO 1006600032750

| Nr. Crt. | ACTIV | Cod rd. | La finele perioadei de gestiune precedente | La finele perioadei de gestiune curente |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **A. ACTIVE NECORPORALE:** | | **010** | **2 187** | **163 558** |
| 1 | Cheltuieli de constituire | 011 | 0 | 0 |
| 2 | Fondul comercial | 012 | 0 | 0 |
| 3 | Licenţe | 013 | 0 | 7 993 |
| 4 | Programe soft | 014 | 2 187 | 155 565 |
| 5 | Alte active necorporale | 015 | 0 | 0 |
| **B. INVESTIŢII:** | | **020** | **194 025 827** | **215 627 940** |
| I. | Terenuri şi investiţii imobiliare | 021 | 63 342 496 | 66 823 667 |
| 1 | Terenuri | 0211 | 47 399 171 | 50 880 342 |
| 2 | Investiţii imobiliare | 0212 | 15 943 325 | 15 943 325 |
| II. | Investiţii în entităţi afiliate şi interese de participare: | 022 | 5 335 000 | 13 237 400 |
| 1 | Titluri de participare deţinute la entităţile afiliate | 0221 | 5 335 000 | 13 237 400 |
| 2 | Titluri de creanţă şi împrumuturi acordate entităţilor afiliate | 0222 | 0 | 0 |
| 3 | Interese de participare | 0223 | 0 | 0 |
| 4 | Titluri de creanţă şi împrumuturi acordate entităţilor în care există interese de participare | 0224 | 0 | 0 |
| 5 | Alte investiţii | 0225 | 0 | 0 |
| III. | Alte investiţii financiare: | 023 | 125 348 331 | 135 566 873 |
| 1 | Acţiuni şi alte titluri cu venit variabil şi unităţi la fondurile comune de plasament | 0231 | 0 | 0 |
| 2 | Obligaţiuni şi alte titluri cu venit-fix (valori mobiliare de stat) | 0232 | 0 | 0 |
| 3 | Părţi în fonduri comune de investiţii | 0233 | 12 348 523 | 13 990 615 |
| 4 | Împrumuturi ipotecare | 0234 | 0 | 0 |
| 5 | Alte împrumuturi | 0235 | 0 | 0 |
| 6 | Depozite la bănci licenţiate | 0236 | 112 999 808 | 121 576 258 |
| 7 | Alte investiţii financiare | 0237 | 0 | 0 |
| IV. | Depozite la societăţi cedente | 024 | 0 | 0 |
| **C. INVESTIŢII AFERENTE ASIGURĂRILOR DE VIAŢĂ PENTRU CARE EXPUNEREA LA RISCUL DE INVESTIŢII ESTE TRANSFERATĂ CONTRACTANTULUI** | | **030** | 0 | 0 |
| **D. COTA REASIGURĂTORULUI ÎN REZERVELE TEHNICE AFERENTĂ CONTRACTELOR CEDATE ÎN REASIGURARE:** | | **040** | **17 590 001** | **14 106 380** |
| I. | Cota reasigurătorului în rezervele tehnice aferentă contractelor cedate în reasigurare la asigurări generale: | 041 | 17 590 001 | 14 106 380 |
| 1 | Cota reasigurătorului în Rezerva de prime necâştigate | 0411 | 16 560 527 | 11 978 174 |
| 2 | Cota reasigurătorului în Rezerva de daune declarate, dar nesoluţionate | 0412 | 0 | 0 |
| 3 | Cota reasigurătorului în Rezerva de daune neavizată | 0413 | 771 579 | 1 704 031 |
| 4 | Cota reasigurătorului în Rezerva riscurilor neexpirate | 0414 | 257 895 | 424 175 |
| 5 | Cota reasigurătorului în alte rezerve tehnice aferente contractelor cedate în reasigurare | 0415 | 0 | 0 |
| II. | Cota reasigurătorului în rezervele tehnice aferentă contractelor cedate în reasigurare la asigurări de viaţă: | 042 | 0 | 0 |
| 1 | Cota reasigurătorului în Rezerve matematice | 0421 | 0 | 0 |
| 2 | Cota reasigurătorului în Rezerva de prime necâştigate | 0422 | 0 | 0 |
| 3 | Cota reasigurătorului în Rezerva de daune declarate, dar nesoluţionate | 0423 | 0 | 0 |
| 4 | Cota reasigurătorului în Rezerva de daune neavizate | 0424 | 0 | 0 |
| 5 | Cota reasigurătorului în alte rezerve tehnice aferente contractelor cedate în reasigurare | 0425 | 0 | 0 |
| III. | Cota din rezerva matematică, aferentă asigurărilor de viaţă pentru care expunerea la riscul de investiţii este transferată contractantului, cedată în reasigurare | 043 | 0 | 0 |
| **E. CREANŢE:** | | **050** | **53 984 501** | **61 039 485** |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| I. | Creanţe provenite din operaţiuni de asigurare directă: | 051 | 52 676 425 | 58 681 278 |
| 1 | Deţinători de polițe (asiguraţi) | 0511 | 22 012 582 | 21 854 208 |
| 2 | Intermediari în asigurări | 0512 | 17 892 556 | 21 982 448 |
| 3 | Creanţe din regrese | 0513 | 11 284 950 | 14 158 835 |
| 4 | Alte creanţe provenite din operaţiuni de asigurare directă | 0514 | 1 486 337 | 685 787 |
| II. | Creanţe provenite din operaţiuni de reasigurare: | 052 | 0 | 0 |
| 2.1. | Entităţi cedente | 0521 | 0 | 0 |
| 2.2. | Recuperări din reasigurare | 0522 | 0 | 0 |
| III. | Alte creanţe | 053 | 1 308 076 | 2 358 207 |
| IV. | Creanţe privind capitalul subscris şi nevărsat | 054 | 0 | 0 |
| **F. ALTE ACTIVE:** | | **060** | **23 950 102** | **26 202 760** |
| I. | Active corporale şi stocuri: | 061 | 8 242 317 | 9 761 101 |
| 1 | Proprietăţi imobiliare | 0611 | 0 | 0 |
| 2 | Instalaţii tehnice şi maşini | 0612 | 5 113 637 | 5 540 255 |
| 3 | Alte mijloace fixe | 0613 | 3 124 533 | 4 198 759 |
| 4 | Avansuri şi active corporale în curs de execuţie | 0614 | 0 | 0 |
| 5 | Materiale consumabile | 0615 | 4 147 | 22 087 |
| 6 | Avansuri pentru cumpărări de stocuri | 0616 | 0 | 0 |
| II. | Numerar: | 062 | 14 413 276 | 15 071 913 |
| 1 | Casa | 0621 | 6 422 843 | 6 833 992 |
| 2 | Conturi curente | 0622 | 7 990 433 | 8 237 921 |
| III. | Alte active | 063 | 1 294 509 | 1 369 746 |
| **G. CHELTUIELI ÎN AVANS:** | | **070** | **27 944 088** | **30 249 421** |
| I. | Dobânzi şi chirii înregistrate în avans | 071 | 0 | 0 |
| II. | Cheltuieli de achiziţie reportate: | 072 | 27 854 394 | 30 105 874 |
| 1 | Cheltuieli de achiziţie reportate aferente asigurărilor generale | 0721 | 27 854 394 | 30 105 874 |
| 2 | Cheltuieli de achiziţie reportate aferente asigurărilor de viaţă | 0722 | 0 | 0 |
| III. | Alte cheltuieli în avans | 073 | 89 694 | 143 547 |
| **TOTAL ACTIV** | | **080** | **317 496 706** | **347 389 544** |

| Nr. Crt. | PASIV | Cod rd. | La finele perioadei de gestiune precedente | La finele perioadei de gestiune curente |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **A. CAPITAL PROPRIU:** | | **090** | **106 536 236** | **122 991 820** |
| I. | Capital subscris | 091 | 43 508 888 | 43 508 888 |
| II. | Capital nevărsat | 092 | 0 | 0 |
| III. | Capital suplimentar | 093 | 0 | 0 |
| IV. | Capital retras | 094 | 0 | 0 |
| V. | Capital de reevaluare | 095 | 25 497 950 | 29 066 600 |
| VI. | Rezerve: | 096 | 2 436 404 | 4 336 404 |
| 1 | Rezerve legale | 0961 | 2 436 404 | 4 336 404 |
| 2 | Rezerve statutare | 0962 | 0 | 0 |
| 3 | Alte rezerve | 0963 | 0 | 0 |
| VII. | Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenţi | 097 | 35 092 994 | 34 906 456 |
| VIII. | Profit net (pierderea netă) al perioadei de gestiune | 098 | X | 11 173 472 |
| IX. | Profit utilizat al perioadei de gestiune | 099 | X | 0 |
| **B. DATORII SUBORDONATE** | | **100** | 0 | 0 |
| **C. REZERVE TEHNICE:** | | **110** | **184 486 519** | **205 433 166** |
| I. | Rezerve tehnice brute aferente asigurărilor generale: | 111 | 184 486 519 | 205 433 166 |
| 1 | Rezerva de prime necâştigate | 1111 | 133 506 390 | 143 117 621 |
| 2 | Rezerva de daune declarate, dar nesoluţionate | 1112 | 20 229 314 | 28 341 988 |
| 3 | Rezerva de daune neavizate (IBNR) | 1113 | 24 967 266 | 27 296 646 |
| 4 | Rezerva riscurilor neexpirate | 1114 | 5 783 549 | 6 676 911 |
| 5 | Alte rezerve aferente asigurărilor generale | 1115 | 0 | 0 |
| II. | Rezerve tehnice brute aferente asigurărilor de viaţă: | 112 | 0 | 0 |
| 1 | Rezerve matematice | 1121 | 0 | 0 |
| 2 | Rezerve matematice adiţionale | 1122 | 0 | 0 |
| 3 | Rezerva pentru beneficii suplimentare | 1123 | 0 | 0 |
| 4 | Rezerva de prime necâştigate | 1124 | 0 | 0 |
| 5 | Rezerva de daune declarate, dar nesoluţionate | 1125 | 0 | 0 |
| 6 | Rezerva de daune neavizate (IBNR) | 1126 | 0 | 0 |
| 7 | Alte rezerve aferente asigurărilor de viaţă | 1127 | 0 | 0 |
| **D. PROVIZIOANE:** | | **120** | **1 165 375** | **933 808** |
| 1 | Provizioane pentru pensii şi alte obligaţii similare | 121 | 0 | 0 |
| 2 | Provizioane pentru impozite | 122 | 0 | 0 |
| 3 | Alte provizioane | 123 | 1 165 375 | 933 808 |
| **E. DEPOZITE PRIMITE DE LA REASIGURATORI** | | **130** | **0** | **0** |
| **F. DATORII:** | | **140** | **25 308 576** | **18 030 750** |
| I. | Datorii provenite din operaţiuni de asigurare directă: | 141 | 4 642 211 | 6 940 537 |
| 1 | Datorii către asiguraţi | 1411 | 782 860 | 1 170 010 |
| 2 | Datorii către intermediarii în asigurări | 1412 | 3 413 296 | 4 385 953 |
| 3 | Alte datorii din asigurări | 1413 | 446 055 | 1 384 574 |
| II. | Datorii provenite din operaţiuni de reasigurare | 142 | 10 254 953 | 2 258 973 |
| III. | Împrumuturi din emisiuni de obligaţiuni | 143 | 0 | 0 |
| IV. | Alte împrumuturi şi datorii pe termen lung | 144 | 3 756 399 | 2 522 525 |
| V. | Sume datorate instituţiilor financiare | 145 | 0 | 0 |
| VI. | Datorii faţă de fondatori/acţionari | 146 | 0 | 0 |
| VII. | Datorii faţă de furnizori, creditori, personal | 147 | 3 908 898 | 4 745 999 |
| VIII. | Alte datorii, inclusiv datorii fiscale şi datorii pentru asigurările sociale | 148 | 2 746 115 | 1 562 716 |
| **G. VENITURI ÎN AVANS ŞI DATORII CALCULATE:** | | **150** | **0** | **0** |
| I. | Subvenţii pentru investiţii | 151 | 0 | 0 |
| II. | Venituri înregistrate în avans | 152 | 0 | 0 |
| III. | Avansuri primite | 153 | 0 | 0 |
| IV. | Alte datorii calculate | 154 | 0 | 0 |
| **TOTAL PASIV** | | 160 | 317 496 706 | 347 389 544 |

*Suma de control* *0,00* *0,00*

317 496 706 347 389 544

0 0

Data întocmirii 27.07.2021

Contabilul-şef _____
(nume, prenume, semnătura)

Conducătorul _____
(nume, prenume, semnătura)

SOCIETATEA PE ACŢIUNI "ASTERRA GRUP" S.A. COMPANIA DE ASIGURĂRI IDNO 1006600032750 REPUBLICA MOLDOVA, CHIŞINĂU

## FORMA PP – CONTUL DE PROFIT ŞI PIERDERE
## la situaţia din 30 iunie 2021

CA Asterra Grup SA
IDNO 1006600032750

| Nr. Crt. | Indicatori | Cod rd. | Perioada corespunzătoare a anului precedent | Perioada de gestiune |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **I. Contul tehnic:** | | 010 | 10 882 711 | 2 917 322 |
| 1 | Asigurări generale | 011 | 10 882 711 | 2 917 322 |
| 2 | Asigurări de viaţă | 012 | 0 | 0 |
| **II. Venituri din investiţii:** | | 020 | 3 374 798 | 12 806 420 |
| 1 | Venituri din terenuri şi clădiri | 021 | 0 | 3 559 715 |
| 2 | Venituri din investiţii în întreprinderi afiliate: | 022 | 1 506 646 | 3 000 000 |
| 2.1. | Din acţiuni şi interese de participare | 0221 | 1 506 646 | 3 000 000 |
| 2.2. | Din împrumuturi şi titluri de creanţă | 0222 | 0 | 0 |
| 2.3. | Din alte investiţii | 0223 | 0 | 0 |
| 3 | Venituri din alte investiţii financiare: | 023 | 1 868 152 | 2 300 742 |
| 3.1. | Din acţiuni, interese de participare şi alte titluri cu venit variabil, părţi şi certificate de investiţii în fonduri de investiţii | 0231 | 0 | 0 |
| 3.2. | Din titluri de creanţă şi alte titluri cu venit fix | 0232 | 0 | 0 |
| 3.3. | Din depozite la instituţiile de credit | 0233 | 1 868 152 | 2 300 742 |
| 3.4. | Din alte investiţii | 0234 | 0 | 0 |
| 4 | Profituri din reajustări ale investiţiilor | 024 | 0 | 0 |
| 5 | Profituri din realizarea investiţiilor | 025 | 0 | 3 945 963 |
| **III. Profit nerealizat din investiţii** | | 030 | 0 | 0 |
| **IV. Cota netă a investiţiilor, inclusiv costuri, transferate din contul tehnic de asigurări de viaţă** | | 040 | 0 | 0 |
| **V. Cheltuieli cu investiţiile:** | | 050 | 1 269 831 | 5 493 705 |
| 1 | Cheltuieli cu întreţinerea terenurilor şi clădirilor | 051 | 0 | 0 |
| 2 | Alte cheltuieli de investiţii | 052 | 0 | 2 028 558 |
| 3 | Pierderi din reajustări ale investiţiilor | 053 | 0 | 0 |
| 4 | Pierderi din realizarea investiţiilor | 054 | 1 269 831 | 3 465 147 |
| **VI. Pierderi nerealizate din investiţii** | | 060 | 0 | 0 |
| **VII. Cota netă a investiţiilor, inclusiv costuri, transferate din contul tehnic de asigurări generale** | | 070 | 0 | 0 |
| **VIII. Alte venituri din exploatare** | | 080 | 1 027 540 | 1 551 908 |
| **IX. Alte cheltuieli de funcţionare** | | 090 | 1 296 854 | 608 473 |
| **X. Profit (pierderi) din activitatea operaţională** | | 100 | 12 718 364 | 11 173 472 |
| **XI. Profituri excepţionale** | | 110 | 0 | 0 |
| **XII. Pierderi excepţionale** | | 120 | 0 | 0 |
| **XIII. Profit (pierderi) brut(e)** | | 130 | 12 718 364 | 11 173 472 |
| **XIV. Impozit pe venit** | | 140 | 0 | 0 |
| **XV. Alte reduceri obligatorii de profit (creşterea pierderilor)** | | 150 | 0 | 0 |
| **XVI. Profit (pierderi) net(e)** | | 160 | 12 718 364 | 11 173 472 |

12 718 364 11 173 472

0 0

Data întocmirii 27.01.2021
Contabilul-şef _____
(nume, prenume, semnătură)
Conducătorul _____
(nume, prenume, semnătură)

SOCIETATEA PE ACŢIUNI "ASTERRA GRUP" S.A. COMPANIA DE ASIGURĂRI IDNO 1006600032750 REPUBLICA MOLDOVA, CHIŞINĂU

Controlul situaţiei Forma PP – Contul de profit şi pierderi
Controlul vertical
010 = 011+012
020 = 021+022+023+024+025
022 = 0221+0222+0223
023 = 0231+0232+0233+0234
050 = 051+052+053+054
100 = 010+020+030+040-050-060-070+080-090
130 = 100+110-120
160 = 130-140-150