

"Prezentarea situațiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

de la 01.01.2025 până la 30.06.2025

3	8	9	7	4	9	6	3
Cod CUIIO							

1	0	0	3	6	0	0	0	0	5	1	4	8
COD IDNO												

0	1	5	0
---	---	---	---

cod CUATM

str. Alexandr Pușkin, 64
strada, nr.bl.

D	3	5	2	3
---	---	---	---	---

Cod CAEM, rev2

2	8
---	---

Cod CFP

5	2	0
---	---	---

Cod CFOJ

Unitatea de măsură **Leu**

Numele și coordonatele al contabilului șef Potoțcaia Maia (+373 022) 578 196

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 261,9 persoane

Handwritten signature: *[Signature]*

Maia Pototcaia

BILANȚUL CONTABIL la 30.06.2025

Nr cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		5 031 002
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	11 364 537	9 436 638
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	1 901 051	1 584 981
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	9 463 486	7 851 657
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	11 364 537	14 467 640
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	36 477	
	2. Terenuri	070	10 743 576	10 743 576
	3. Mijloace fixe, total	080	19 181 024	19 363 796
	din care:			
	3.1. clădiri	081	7 564 337	7 127 934
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	8 103 853	9 184 220
	3.4. mijloace de transport	084	2 934 870	2 620 512
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	580 964	431 130
	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	29 961 077	30 107 372
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	4 695 419 173	4 695 419 173
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	692 036 819	692 036 819
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	152		
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	2.4. alte investiții financiare	154	4 003 382 354	4 003 382 354
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	4 695 419 173	4 695 419 173
	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	435 934 336	435 934 336
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181	435 934 336	435 934 336
	3. Alte creanțe pe termen lung	190	526 224 103	157 586 581
	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	962 158 439	603 520 917
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	5 698 903 226	5 343 515 102

B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	3 818 276	3 746 274
	2. Active biologice circulante	250		
	2. Producția în curs de execuție	260		
	3. Produse și mărfuri	270	697 375	4 349 923
	4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	516 242 039	675 789 586
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	520 757 690	683 885 783
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	2 617 237 904	905 409 482
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	1 830 146 037	1 825 982 452
	<i>inclusiv:</i>	<i>311</i>		
	3. Creanțe ale bugetului	320	155 416 964	262 973 757
	4. Creanțele ale personalului	330	10 806	124 544
	5. Alte creanțe curente	340	458 501 864	438 367 054
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	775 061	1 137 795
	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	5 062 088 636	3 433 995 084
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
	<i>din care:</i>			
	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	1 010 178 280	1 417 404 133
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	6 593 024 606	5 535 285 000
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	12 291 927 832	10 878 800 102

Nr. crt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	1 332 908 000	1 332 908 000
	2. Capital nevărsat	450		
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470	(235 700)	(235 700)
	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	1 332 672 300	1 332 672 300
	II. Prime de capital	500	97 744 631	97 744 631
	III. Резервы			
	1. Capital de rezervă	510	120 115 996	120 115 996
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	120 115 996	120 115 996
	IV.Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		(354 306 253)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	(3 880 207 837)	(3 880 207 837)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		900 197 649
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	(3 880 207 837)	(3 334 316 441)
	V. Rezerve din reevaluare	600	49 537	49 537
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	(2 329 625 373)	(1 783 733 977)
D.	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		
	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		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700	0	0
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	1 386 639 500	1 75 847 720
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	10 234 548 440	9 445 517 908
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	10 227 940 152	9 324 704 846
	5. Avansuri primite curente	750	72 122 522	371 629 026
	6. Datorii față de personal	760	14 166 510	18 724 691
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	1 654 302	2 488 418

	8. Datorii față de buget	780	14 831	29 156
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	2 902 841 860	2 67 933 251
	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	14 611 987 965	12 652 170 170
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	7 920 527	8 357 991
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850	1 644 713	2 005 918
	4. Alte provizioane	860		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	9 565 240	10 363 909
	TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	12 291 927 832	10 878 800 102

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE la 30.06.2025

Indicatorii	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
Venituri din vânzări, total (611)	010	5 907 320 755	10 158 292 501
<i>din care:</i>			
<i>venituri din vânzarea produselor și mărfurilor</i>	<i>011</i>	<i>5 903 093 857</i>	<i>10 145 829 220</i>
<i>venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor</i>	<i>012</i>	<i>1 326</i>	<i>9 519 419</i>
<i>venituri din contracte de construcție</i>	<i>013</i>		
<i>venituri din contracte de leasing</i>	<i>014</i>	<i>4 225 572</i>	<i>2 943 862</i>
<i>venituri din contracte de microfinanțare</i>	<i>015</i>		
<i>alte venituri din vânzări</i>	<i>016</i>		
Costul vânzărilor, total (711)	020	4 878 280 068	8 949 167 744
<i>din care:</i>			
<i>valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute</i>	<i>021</i>	<i>4 878 280 068</i>	<i>8 949 026 099</i>
<i>costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților</i>	<i>022</i>		<i>141 645</i>
<i>costuri aferente contractelor de construcție</i>	<i>023</i>		
<i>costuri aferente contractelor de leasing</i>	<i>024</i>		
<i>costuri aferente contractelor de microfinanțare</i>	<i>025</i>		
<i>alte costuri aferente vânzărilor</i>	<i>026</i>		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	1 029 040 687	1 209 124 757
Alte venituri din activitatea operațională	040	15 346 005	302 183
Cheltuieli de distribuie	050	1 155 467 083	1 444 216 648
Cheltuieli administrative	060	53 900 467	49 054 190
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	17 048 742	662 305
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030+ rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(182 029 600)	(284 506 203)
Venituri financiare, total	090	230 857 771	1 422 847 755
<i>din care:</i>			
<i>venituri din interese de participare</i>	<i>091</i>	<i>324 852</i>	
<i>inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate</i>	<i>092</i>		
<i>venituri din dobânzi:</i>	<i>093</i>	<i>16 719 393</i>	<i>26 912 130</i>
<i>inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate</i>	<i>094</i>		
<i>venituri din alte investiții financiare pe termen lung</i>	<i>095</i>	<i>17 401</i>	<i>24 416</i>
<i>inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate</i>	<i>096</i>		
<i>pe termen lung și curente</i>	<i>097</i>		
<i>venituri din ieșirea investițiilor financiare</i>	<i>098</i>		
<i>venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă</i>	<i>099</i>	<i>213 796 125</i>	<i>1 395 911 209</i>
Cheltuieli financiare, total	100	584 412 723	238 141 303
<i>din care:</i>			
<i>cheltuieli privind dobânzile</i>	<i>101</i>	<i>0</i>	
<i>inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate</i>	<i>102</i>		
<i>pe termen lung și curente</i>	<i>103</i>		
<i>cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare</i>	<i>104</i>	<i>21 480</i>	
<i>cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă</i>	<i>105</i>	<i>584 391 243</i>	<i>238 141 303</i>
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	(353 554 952)	1 184 705 952
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	2 460 227	
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		2 100
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	2 460 227	(2 100)
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	(351 094 725)	1 184 703 852
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	(533 124 325)	900 197 649
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	(533 124 325)	900 197 649

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU la 30.06.2025

Nr. d/o	Indicatori	Co d rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	10	1 332 908 000			1 332 908 000
	2. Capital nevărsat	20				
	3. Capital neînregistrat	30				
	4. Capital retras	40	(235 700)			(235 700)
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept	50				
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	60	1 332 672 300			1 332 672 300
II.	Prime de capital	70	97 744 631			97 744 631
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	80	120 115 996			120 115 996
	2. Rezerve statutare	90				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	120 115 996			120 115 996
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120		4 331 269	358 637 522	(354 306 253)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	(3 880 207 837)	0	0	(3 880 207 837)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140		900 197 649		900 197 649
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150				
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(3 880 207 837)	904 528 918	358 637 522	(3 334 316 411)
V.	Rezerve din reevaluare	170	49 537			49 537
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	(2 329 625 373)	904 528 918	358 637 522	(1 783 733 973)

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR la 30.06.2025

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	8 109 022 809	8 803 514 390
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	6 385 254 342	8 333 402 656
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	83 637 497	87 775 548
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	124 214 199	0
Alte încasări	060	34 805 529	33 808 858
Alte plăți	070	2 230 085	2 094 063
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	1 548 492 215	414 050 981
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	168 861	6 826 120
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120	324 852	
<i>inclusiv: dividende încasate din străinătate</i>	121		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	155 991	(6 826 120)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
<i>inclusiv: dividende plătite nerezidenților</i>	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	-	0
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	1 548 648 206	407 224 861
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	8 708	592
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	384 481 972	1 010 178 280
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1 933 138 886	1 417 404 133