

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: "INSTITUTUL DE PROIECTARI PENTRU ORGANIZAREA TERITORIULUI" I

Cod CUIÎO: 818982

Cod IDNO: 1003600092216

Sediul:

MD: 2070

Raionul(municipiul): 102, DDF CENTRU

Cod CUATM: 0130, SEC.CENTRU

Strada: Ialoveni nr.100 bl.B

Activitatea principală: M7112, Activități de inginerie și consultanță tehnică legate de acestea

Forma de proprietate: 12, Proprietatea de stat

Forma organizatorico-juridică: 590, Întreprinderi de stat

Date de contact:

Telefon: +37322723627

WEB:

E-mail: zspac@ipot.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Spac Zinaida Tel. 022-28-44-12

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 51 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Stoianov Cristina -administratoare interimară

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2025

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune

1	2	3	4	5
	A C T I V			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		
	din care:	021		
	2.1. concesiuni, licențe și mărci			
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		
	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		
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070	1571693	1571693
	3. Mijloace fixe, total	080	9493243	9206292
	din care:	081	7489004	7319839
	3.1. clădiri			
	3.2. construcții speciale	082	1405060	1353341
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	230313	239211
	3.4. mijloace de transport	084	167049	122192
	3.5. inventar și mobilier	085	174297	144189
	3.6. alte mijloace fixe	086	27520	27520
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110	14271102	14264172
	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	25336038	25042157
	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		
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile 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		
	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	70019	98639
	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		5104
	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	70019	103743
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	25406057	25145900
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	278232	242319
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	414289	274866
	4. Produse și mărfuri	270	306	
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	16805	16338
	Total stocuri	290	709632	533523

	(rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)			
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	234300	58780
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	388841	260289
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	511247	1233442
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	32453	30409
	7. Alte active circulante	360		38942
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	1166841	1621862
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
	din care:	391		
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
	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	9977554	9841516
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	11854027	11996901
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	37260084	37142801
	P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	10828880	10828880

	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	10828880	10828880
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	1371394	1624332
	3. Alte rezerve	530	2451487	2757475
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	3822881	4381807
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	197375
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	1490686	735100
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	1043628
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	1490686	1976103
	V. Rezerve din reevaluare	600	6933108	6933108
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	37963	54776
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	23113518	24174674
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	211881	50386
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680		
	7. Alte datorii pe termen lung	690	9790114	9584919
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	10001995	9635305
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	8046	17
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	966458	931233
	6. Datorii față de personal	760	1498426	1370340
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	223023	192955
	8. Datorii față de buget	780	46070	41905
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	810	
	11. Alte datorii curente	810	703388	222852
	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	3446221	2759302
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	698350	573520

2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	840		
3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860		
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	698350	573520
TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	37260084	37142801

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	19942746	21894487
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		816
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	19156334	21013282
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	653627	737505
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	132785	142884
Costul vânzărilor, total	020	13701706	14860825
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	13564706	14320875
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024	137000	539950
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	6241040	7033662
Alte venituri din activitatea operațională	040	49933	12257

Cheltuieli de distribuire	050	39086	
Cheltuieli administrative	060	5114344	5793293
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	168807	57
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	968736	1252569
Venituri financiare, total	090	75478	29508
din care:	091		
venituri din interese de participare			
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	58038	29508
Cheltuieli financiare, total	100	42765	80933
din care:	101		
cheltuieli privind dobânzile			
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		
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	25325	80933
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	32713	-51425
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	694888	
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	-694888	

Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-662175	-51425
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	306561	1201144
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	88048	157516
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	218513	1043628

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

Anexa 3

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	10828880			10828880
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
	4. Capital retras	040	()	()	()	()
	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	10828880			10828880
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090	1371394	252938		1624332
	3. Alte rezerve	100	2451487	582258	276270	2757475
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	3822881	835196	276270	4381807
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	197375		197375
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	1490686		755586	735100

	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	1043628		1043628
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(	(	(
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	1490686	1241003	755586	1976103
V.	Rezerve din reevaluare	170	6933108			6933108
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	37963	197777	180964	54776
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	23113518	2273976	1212820	24174674

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	21570754	23426208
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	4432345	6407168
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	13465023	14956215
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	303387	35000
Alte încasări	060	892225	948164
Alte plăți	070	3095933	3009702
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	1166291	-33713
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		50900
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
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		-50900
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
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		
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	1166291	-84613
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	32713	-51425
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	8778550	9977554
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	9977554	9841516

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



nota explicativa 2025-1.signed.pdf