

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: S.R.L. "AVICOLA-TEOVERA"**Cod CUIÎO:** 40643363**Cod IDNO:** 1009604003524

Sediul:

MD:**Raionul(municipiul):** 250, DDF EDINEȚ cu sediul la DONDUSENI**Cod CUATM:** 3446, S.TIRNOVA**Strada:****Activitatea principală:** A0147, Cresterea pasarilor**Forma de proprietate:** 15, Proprietatea privată**Forma organizatorico-juridică:** 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37325123475**WEB:****E-mail:** teovera.md@gmail.com**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Batrinac V Tel. 60250268**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 144 persoane.**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*** Sărbu Veronica

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

Anexa 1

la

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	116239	81149
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	3487	697
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	64112	80452

2.4. alte immobilizări necorporale	024	48640	
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale	040		
Total immobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	116239	81149
II. Immobilizări corporale			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060	333376	417574
2. Terenuri	070	571262	2782484
3. Mijloace fixe, total	080	40330839	42537793
din care:			
3.1. clădiri	081	10388935	13175103
3.2. construcții speciale	082	193441	179929
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	26213742	24796823
3.4. mijloace de transport	084	2828743	3093970
3.5. inventar și mobilier	085	439119	1068506
3.6. alte mijloace fixe	086	266859	223462
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice immobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	120		
Total immobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	41235477	45737851
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 immobilizate			
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	41351716	45819000
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	7744803	5024934
	2. Active biologice circulante	250	4252617	4405905
	3. Producția în curs de execuție	260	264792	122851
	4. Produse și mărfuri	270	3353365	2928881
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	221	221
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	15615798	12482792
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	4804863	5201571
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	26100	358
	4. Creanțele ale personalului	330	317807	1267914
	5. Alte creanțe curente	340		
	6. Cheltuieli anticipate curente	350		
	7. Alte active circulante	360	67	67
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	5148837	6469910
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți nefiliate	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	329236	2503121
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	21093871	21455823

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	62445587	67274823
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	7884906	7884906
	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	7884906	7884906
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
C.	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	333367
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	34676387	34676387
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	8323496
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	34676387	43333250
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	42561293	51218156
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	5789522	4615611
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641	5789522	4615611
	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	5789522	4615611
	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	13777981	9338375
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750		
	6. Datorii față de personal	760		63525
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	316791	367040
	8. Datorii față de buget	780		1672116
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810		
	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	14094772	11441056
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
F.	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	62445587	67274823

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	80730442	99602700
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	80730442	99281447
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		321253
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	62224446	75135125
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	62224446	75135125
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
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	18505996	24467575
Alte venituri din activitatea operațională	040	314673	16418
Cheltuieli de distribuire	050	9588353	11619659
Cheltuieli administrative	060	2752291	2967521
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	4075800	4313374
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	2404225	5583439
Venituri financiare, total	090	7980025	98136135
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	41853	9917
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	963262	98039464

Cheltuieli financiare, total	100	256840	97876373
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	112370	
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	139470	
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	7723185	259762
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		3272897
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		8045
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		3264852
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	7723185	3524614
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	10127410	9108053
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	869838	784557
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	9257572	8323496

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
	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	7884906			7884906
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
I.	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	7884906			7884906
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				

	3. Alte rezerve	100					
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110					
	Profit (pierdere)						
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	333367		333367	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130		34676387		34676387	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	8323496		8323496	
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()	
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		34676387	8656863		43333250
V.	Rezerve din reevaluare	170					
VI.	Alte elemente de capital propriu	180					
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190		42561293	8656863		51218156

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2025 pînă 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	91176253	114573506
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	83475859	92829660
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	13798664	14586182
Dobînzi plătite	040	112370	402661
Plata impozitului pe venit	050		485985
Alte încasări	060	8142192	3598074
Alte plăți	070	5333910	6995673
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-3402358	2871419
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi încasate	110	41853	9916
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	41853	9916
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	7437272	3848830
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	4134501	5084885
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	3302771	-1236055
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-57734	1645280
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	9179	528605
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	377791	329236
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	329236	2503121

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Notă explicativă Avicola.pdf