

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: Dighiva SRL
Cod CUIÎO: 2926799
Cod IDNO: 1003600007739

Sediul:

MD: 2011

Raionul(municipiul): 102, DDF CENTRU

Cod CUATM: 0130, SEC.CENTRU

Strada: m.Chisinau, str. Grenoble, 159/6

Activitatea principală: C3109, Fabricarea de mobila n.c.a.

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 22-80-73

WEB:

E-mail: dighiva2001@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Ciubotaru Vera Tel.

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 22 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Diaconu Ghenadie

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	0	0
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	4597	8958
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	2000	2000
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	0	0
	2.3. programe informatice	023	2597	6958

2.4. alte immobilizări necorporale	024	0	0
3. Fond comercial	030	0	0
4. Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale	040	58311	39367
Total immobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	62908	48325
II. Immobilizări corporale			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060	0	391277
2. Terenuri	070	18645	18645
3. Mijloace fixe, total	080	1519959	1752148
din care:			
3.1. clădiri	081	1130222	1477524
3.2. construcții speciale	082	0	0
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	334871	220069
3.4. mijloace de transport	084	0	0
3.5. inventar și mobilier	085	0	0
3.6. alte mijloace fixe	086	54866	54555
4. Resurse minerale	090	0	0
5. Active biologice immobilizate	100	0	0
6. Investiții imobiliare	110	0	0
7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	120	113523	105828
Total immobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	1652127	2267898
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	0	0
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	0	0
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	0	0
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152	0	0
2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153	0	0
2.4 alte investiții financiare	154	0	0
Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	0	0
IV. Creanțe pe termen lung și alte active immobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	0	0
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180	0	0
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181	0	0
3. Alte creanțe pe termen lung	190	0	0

	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	0	0
	5. Alte active imobilizate	210	0	0
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	0	0
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	1715035	2316223
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	1271194	614774
	2. Active biologice circulante	250	0	0
	3. Producția în curs de execuție	260	0	7767
	4. Produse și mărfuri	270	693611	584579
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	0	0
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	1964805	1207120
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	112900	225352
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	0	0
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	0	0
	3. Creanțe ale bugetului	320	227493	345849
	4. Creanțele ale personalului	330		0
	5. Alte creanțe curente	340		0
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	28627	24300
	7. Alte active circulante	360		0
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	369020	595501
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	0	0
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0	0
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391	0	0
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	0	0
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393	0	0
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394	0	0
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	0	0
	IV. Numerar și documente bănești	410	461654	121417
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	2795479	1924038

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	4510514	4240261
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	300000	300000
	2. Capital nevărsat	450	(0	(0
))
	3. Capital neînregistrat	460	0	0
	4. Capital retras	470	(0	(0
))
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480	0	0
	Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	300000	300000
	II. Prime de capital	500	0	0
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	0	0
	2. Rezerve statutare	520	0	0
	3. Alte rezerve	530	0	0
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	0	0
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	6959
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	2584265	1587175
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	1221424
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(0
)
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	2584265	2815558
	V. Rezerve din reevaluare	600	0	0
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	0	0
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	2884265	3115558
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	386035	770962
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	0	0
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642	0	0

	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643	0	0
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	0	0
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661	0	0
	5. Avansuri primite pe termen lung	670	0	0
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680	0	0
	7. Alte datorii pe termen lung	690	0	0
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	386035	770962
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	0	0
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	0	0
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722	0	0
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	0	0
	3. Datorii comerciale curente	730	263911	194099
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	0	0
	5. Avansuri primite curente	750	754596	8783
	6. Datorii față de personal	760	0	0
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	43836	54704
	8. Datorii față de buget	780	177871	96155
	9. Datorii față de proprietari	790		0
	10. Venituri anticipate curente	800	0	0
	11. Alte datorii curente	810		0
	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	1240214	353741
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	0	0
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientșilor	840	0	0
	3. Provizioane pentru impozite	850	0	0
	4. Alte provizioane	860	0	0
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	0	0
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	4510514	4240261
E.				
F.				

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	12281889	13755118
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	12031231	13371089
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	250658	384029
venituri din contracte de construcție	013	0	0
venituri din contracte de leasing	014	0	0
venituri din contracte de microfinanțare	015	0	0
alte venituri din vânzări	016	0	0
Costul vânzărilor, total	020	8571369	9972368
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	8519289	9972368
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	52080	
costuri aferente contractelor de construcție	023	0	0
costuri aferente contractelor de leasing	024	0	0
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025	0	0
alte costuri aferente vânzărilor	026	0	0
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	3710520	3782750
Alte venituri din activitatea operațională	040	0	200
Cheltuieli de distribuire	050	597006	747411
Cheltuieli administrative	060	1657402	1606118
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	70905	37306
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	1385207	1392115
Venituri financiare, total	090		2733
din care:			
venituri din interese de participare	091	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	0	0
venituri din dobânzi	093	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094	0	0
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095		0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096	0	0
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097	0	0
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098	0	0

venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099			2733
Cheltuieli financiare, total	100		0	3331
din care:				
cheltuieli privind dobânzile	101		0	0
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		0	0
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103		0	0
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104		0	0
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105		0	0
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110		0	-598
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		0	0
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130			0
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		0	0
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150		0	-598
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160		1385207	1391517
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		161902	170093
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180		1223305	1221424

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	300000	0	0	300000
	2. Capital nevărsat	020	(0)	(0)	(0)	(0)
	3. Capital neînregistrat	030	0	0	0	0
I.	4. Capital retras	040	(0)	(0)	(0)	(0)
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050	0	0	0	0
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	300000	0	0	300000
II.	Prime de capital	070	0	0	0	0

	Rezerve						
III.	1. Capital de rezervă	080	0	0	0	0	
	2. Rezerve statutare	090	0	0	0	0	
	3. Alte rezerve	100	0	0	0	0	
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	0	0	0	0	
	Profit (pierdere)						
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	6959		6959	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130		2584265	997090	1587175	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	1221424	0	1221424	
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(0)	(0)	(0)	
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		2584265	1228383	997090	2815558
V.	Rezerve din reevaluare	170	0	0	0	0	
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	0	0	0	0	
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190		2884265	1228383	997090	3115558

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	14955942	15290928
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	12643123	11110342
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1687704	2789447
Dobînzii plătite	040	68971	35328
Plata impozitului pe venit	050	153886	278205
Alte încasări	060	788766	152321
Alte plăți	070	175312	1028422
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	1015712	201505
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	0	0
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	0	0

Dobânzi încasate	110	0	0
Dividende încasate	120	0	0
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	0	0
Alte încasări (plăți)	130	0	0
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	0	0
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	80000	1187188
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	337957	802261
Dividende plătite	170	502000	930000
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	0	0
Încasări din operațiuni de capital	180	0	0
Alte încasări (plăți)	190		0
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-759957	-545073
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	255755	-343568
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	0	3331
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	205899	461654
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	461654	121417

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Nota 2025.semnat.pdf