

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: S.C. CLIMATEC S.R.L.

Cod CUIÎO: 40209655

Cod IDNO: 1005606002567

Sediul:

MD: 3506

Raionul(municipiul): 374, DDF ORHEI

Cod CUATM: 6401, OR.ORHEI

Strada: Calusarilor nr.29

Activitatea principală: G4673, Comert cu ridicata al materialului lemnos si al materialelor de constructie si echipamentelor sanitare

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 79422348

WEB:

E-mail: sveta\_pirlog@climatec.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Pirlog Svetlana Tel. 79422348

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 39 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\* Rezan Alexandru

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
	<b>ACTIV</b>			
A.	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	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		
<b>Total imobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050		
<b>II. Imobilizări corporale</b>			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	66290	66290
2. Terenuri	070	600199	600199
3. Mijloace fixe, total	080	25640699	26008137
din care:			
3.1. clădiri	081	20919751	20255073
3.2. construcții speciale	082	130602	117963
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	817365	813210
3.4. mijloace de transport	084	2532749	2913521
3.5. inventar și mobilier	085	67070	42327
3.6. alte mijloace fixe	086	1173162	1866043
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110	1660775	1660775
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
<b>Total imobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	27967963	28335401
<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	5462297	5387656
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		
<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140 + rd.150)	160	5462297	5387656
<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>			
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		
	<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b> (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220		
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	33430260	33723057
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	547368	1797188
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	40868597	44848282
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	1737429	2869071
	<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	43153394	49514541
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	10936996	8660486
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	179053	210538
	4. Creanțele ale personalului	330	102431	408965
	5. Alte creanțe curente	340	1689387	496185
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	60879	63577
	7. Alte active circulante	360	501	83
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	12969247	9839834
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	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		
	<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400		
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	590770	1012408

	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	56713411	60366783
	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	90143671	94089840
	<b>P A S I V</b>			
	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	5400	5400
	2. Capital nevărsat	450	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470	( )	( )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	5400	5400
	<b>II. Prime de capital</b>	500		
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	37899368	31670446
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	5592043
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	37899368	37262489
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600		
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	610		
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	37904768	37267889
D.	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	14896702	19450332
	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		
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	14896702	19450332
	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	2585402	916671
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	1500000	3496770
	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	1500000	3496770
	3. Datorii comerciale curente	730	27793825	26248977
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	1073868	1256872
	6. Datorii față de personal	760		
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	196442	203354
	8. Datorii față de buget	780	1928107	1271931
	9. Datorii față de proprietari	790	590683	2253731
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	1673874	1723313
	<b>TOTAL DATORII CURENTE</b> (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	37342201	37371619
	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientșilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
	<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	90143671	94089840
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	132706440	120706923
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	118939367	113341134
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	13767073	7365789
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	100827071	91484806
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	91890938	87456958
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	8936133	4027848
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	030	31879369	29222117
Alte venituri din activitatea operațională	040	292861	295799
Cheltuieli de distribuire	050	1231289	2196953
Cheltuieli administrative	060	15906283	15828481
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	3780373	3338843
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	11254285	8153639
Venituri financiare, total	090	713601	443608
din care:			
venituri din interese de participare	091		
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	520879	

venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	192722	443608
Cheltuieli financiare, total	100	2232605	1999457
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	1631322	1701286
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103	207343	
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	393940	298171
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b> (rd.090 - rd.100)	110	-1519004	-1555849
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130)	140		
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)	150	-1519004	-1555849
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)	160	9735281	6597790
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	1225679	1005747
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)	180	8509602	5592043

## 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
	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	5400			5400
	2. Capital nevărsat	020	( )	( )	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	030				
I.	4. Capital retras	040	( )	( )	( )	( )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	5400			5400
II.	<b>Prime de capital</b>	070				
III.	<b>Rezerve</b>					

	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
	<b>Profit (pierdere)</b>					
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	37899368		6228922	31670446
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	5592043		5592043
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( )	( )	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	37899368	5592043	6228922	37262489
V.	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170				
VI.	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180				
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	37904768	5592043	6228922	37267889

## 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
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	154915722	144079116
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	124748634	122457956
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	10501054	9838789
Dobînzi plătite	040	1607579	1701286
Plata impozitului pe venit	050	1136364	1323379
Alte încasări	060	26995183	13377124
Alte plăți	070	35071304	22417948
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	8845970	-283118
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi încasate	110		

Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	13718335	14474641
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	13043894	9477028
Dividende plătite	170	9484825	4291921
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	2443	
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-8807941	705692
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	38029	422574
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		-936
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	552741	590770
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	590770	1012408

## Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Nota explicativa Situatii Financiare 2025.pdf



Raportul conducerii 2025.pdf



RAPORT DE AUDIT 28.04.2026.semnat.semnat.pdf