

**SITUAȚIILE FINANCIARE**

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

**Entitatea:** AUGUR-PERLA S.A.**Cod CUIÎO:** 37118185**Cod IDNO:** 1002600047714

Sediul:

**MD:****Raionul(municipiul):** 105, DDF BUIUCANI**Cod CUATM:** 0120, SEC.BUIUCANI**Strada:** A. Sciushev nr.111**Activitatea principală:** G4632, Comert cu ridicata al carnilor și produselor din carne**Forma de proprietate:** 15, Proprietatea privată**Forma organizatorico-juridică:** 500, Societățile pe acțiuni

Date de contact:

**Telefon:** 022-23-71-30**WEB:****E-mail:** tanea2@bk.ru**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Movileanu Tatiana Tel.**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 118 persoane.**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*** Director: Gheorghita Ana-Lucia, Contabil-Sef: Movileanu Tatiana

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>A C T I V</b>			
A.	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	5000	5000
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	38336	33266
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	38336	33266
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		

2.4. alte immobilizări necorporale	024		
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale	040		
<b>Total immobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	43336	38266
<b>II. Immobilizări corporale</b>			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060	1120298	347258
2. Terenuri	070	2217885	2217885
3. Mijloace fixe, total	080	72807424	73444150
din care:			
3.1. clădiri	081	55715999	57015184
3.2. construcții speciale	082	105172	81290
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	9712443	9035202
3.4. mijloace de transport	084	2328	7
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	7271482	7312467
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice immobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	120		
<b>Total immobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	76145607	76009293
<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	10316204	10316204
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	10316204	10316204
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	10316204	10316204
<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active immobilizate</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	86505147	86363763
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	868859	493334
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	10736591	5510695
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	97550	1534671
	<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	11703000	7538700
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	37158710	42188308
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	34876409	42477850
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	137751	949618
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	1651478	1626261
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	156832	275734
	7. Alte active circulante	360		
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	73981180	87517771
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	187000	4362000
	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	187000	4362000
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	1663151	775039
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	87534331	100193510

	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	174039478	186557273
	<b>P A S I V</b>			
	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	17004000	17004000
	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	17004000	17004000
	<b>II. Prime de capital</b>	500		
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
C.	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	50422668	50422668
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	6429721
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( ) -500000
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	50422668	56352389
	<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	67426668	73356389
	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
D.	1. Credite bancare pe termen lung	630	21400230	35204101
	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	21400230	35204101
	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	41052588	27926392
	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	4066193	2015426
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	36283163	44130312
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	226698	243661
	6. Datorii față de personal	760	1301459	1255221
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	306823	296463
	8. Datorii față de buget	780	417125	1327305
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	1558531	802003
	<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	85212580	77996783
	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
F.	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	174039478	186557273

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	268108909	283119834
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	255141403	269343546
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	12967506	13776288
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	209198370	228017246
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	201445630	221317137
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	7752740	6700109
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	58910539	55102588
Alte venituri din activitatea operațională	040	245136	223961
Cheltuieli de distribuire	050	16276099	13085678
Cheltuieli administrative	060	23046214	23409122
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	7751978	6818879
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	12081384	12012870
Venituri financiare, total	090	162103	331309
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		

venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	162103	331309
Cheltuieli financiare, total	100	5622405	5360243
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	5369463	5238451
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	252942	121792
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b> (rd.090 - rd.100)	110	-5460302	-5028934
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	612156	736300
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	610916	166931
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130)	140	1240	569369
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)	150	-5459062	-4459565
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)	160	6622322	7553305
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	1009296	1123584
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)	180	5613026	6429721

## 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	17004000			17004000
	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	17004000			17004000
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>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	50422668			50422668
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	6429721		6429721
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( -500000 )	( )	( -500000 )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	50422668	5929721		56352389
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	67426668	5929721		73356389

## 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	292979651	316004245
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	250925213	272848456
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	16151804	17987485
Dobînzi plătite	040	5369463	5238451
Plata impozitului pe venit	050	1126596	345452
Alte încasări	060	2583976	1764147
Alte plăți	070	10924783	12414738
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	11065768	8933810
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	7216197	5938367
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	-7216197	-5938367
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	31070626	122309102
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	33436606	125664696
Dividende plătite	170	470000	470000
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-2835980	-3825594
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	1013591	-830151
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-119260	-57961
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	768820	1663151
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1663151	775039

## Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



NOTE EXPLICATIVE AP (1).signed (1).pdf



Raport audit AUGUR PERLA S.A. 2025.semnat (1).pdf



Raportul conducerii AP 2025 (1).signed (2).pdf