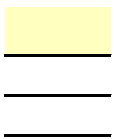


SA S.N.C.
"Financiare"
Finantelor
Bani Moldova

Unități de măsură: leu



BILANȚUL

Anexa 1

la 31 decembrie 2025

Nr. crt.	ACTIV	Codul rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A	Active imobilizate			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	19 563	16 519
	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	19 563	16 519
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	19 563	16 519
	II. Imobilizări corporale		X	X
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe total	080	513 718	998 284
	din care:	081	34 397	137 201
	3.1 clădiri			
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	19 361	541 008
	3.4. mijloace de transport	084	370 928	258 369
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	89 032	61 706
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	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	513 718	998 284
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	135 000	155 000
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	150		1 745 450
	din care:	151		
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	152		1 745 450
	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	135 000	1 900 450
	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
	1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
	2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	180		
	3. Alte creanțe pe termen lung	181		
	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	190		
	5. Alte active imobilizate	200		
	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.010+rd.020+rd.030+rd.040+rd.050 +rd.060+rd.070+rd.080+rd.090+rd.100+rd.110+rd.120)	230	668 281	2 915 253
B	Active circulante			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	536 398	1 225 787
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	1 945 657	4 612 018
	5. . Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	2 482 055	5 837 805
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	6 513 510	3 562 126
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	67 745	84 663
	4. Creanțele ale personalului	330		8 077
	5. Alte creanțe curente	340	314 414	2 661 740
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	11 387	25 358
	7. Alte active circulante	360		
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	6 907 056	6 341 964
	III. Investiții financiare curente			
	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		
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400		
	IV. Numerar și documente bănești	410	205 606	206 366
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	9 594 717	12 386 135
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	10 262 998	15 301 388

	PASIV			
C	Capital propriu			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440		
	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		
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	15 777
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	4 537 852	4 537 852
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	3 018 606
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(161 880)
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	4 537 852	7 410 355
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	4 537 852	7 410 355	
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		
	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			
E	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	1 352 643	1 876 448
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	523 274	487 960
	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	523 274	487 960
	3. Datorii comerciale curente	730	2 264 637	4 245 770
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	389 660	427 838
	6. Datorii față de personal	760	516 999	622 081
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	23 425	43 638
8. Datorii față de buget	780	654 508	197 175	
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	5 725 146	7 900 910
F	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienti	840		(9 877)
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		(9 877)
	TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	10 262 998	15 301 388

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la **1 ianuarie 2025** până la **31 decembrie 2025**

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	19 362 319	18 668 825
din care:	011	10 394 964	12 295 771
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	012	8 967 355	6 373 054
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	013		
venituri din contracte de construcție	014		
venituri din contracte de leasing	015		
venituri din contracte de microfinanțare	016		
alte venituri din vânzări	020	15 839 273	13 412 366
Costul vânzărilor, total	021	7 675 908	9 224 123
din care	022	8 163 365	4 188 243
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	023		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	024		
costuri aferente contractelor de construcție	025		
costuri aferente contractelor de leasing	026		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	026		
alte costuri aferente vânzărilor	030	3 523 046	5 256 459
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	3 523 046	5 256 459
Alte venituri din activitatea operațională	040	30 866	
Cheltuieli de distribuire	050	401 779	317 743
Cheltuieli administrative	060	557 057	1 136 399
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	191 852	404 331
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	2 403 224	3 397 986
Venituri financiare, total	090	102 094	193 130
din care:	091		
venituri din interese de participare	092		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	093		
venituri din dobânzi:	094		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	095		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	096		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	097		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	098		
venituri din ieșirea investițiilor financiare	099	102 094	193 130
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	100	227 472	578 427
Cheltuieli financiare, total	101	80 056	162 691
din care:	102		
cheltuieli privind dobânzile	103		
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	104		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	105	147 416	415 736
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	110	(125 378)	(385 297)
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	120	125 000	5 917
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	(125 378)	(385 297)
Venituri cu active imobilizate și excepționale	130	121 108	
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	140	3 892	5 917
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	3 892	5 917

Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	(121 486)	(379 380)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	2 281 738	3 018 606
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	2 281 738	3 018 606

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERARde la **1 ianuarie 2025** pana la **31 decembrie 2025**

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională	010	15 522 005	27 840 644
Încasări din vânzări			
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	13 116 435	20 156 902
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	571 515	1 080 974
Dobânzi plătite	040	857	123 917
Plata impozitului pe venit	050	559 225	69 350
Alte încasări	060	6 834 354	10 127 577
Alte plăți	070	8 597 156	15 225 791
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010–rd.020–rd.030–rd.040–rd.050+rd.060–rd.070)	080	(488 829)	1 311 287
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții	090		
Încasări din vânzarea activelor imobilizate			
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (păți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090–rd.100+rd.110+rd.120±rd.130)	140		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară	150	1 718 173	2 235 687
Încasări sub form de credite și împrumuturi			
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	626 688	3 411 223
Dividende plătite	170	675 000	122 363
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		9 739
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150–rd.160-rd.170+rd.180±rd.190)	200	416 485	(1 307 638)
Fluxul net de numerar total (±rd.080±rd.140±rd.200)	210	(72 344)	3 649
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(5 323)	(2 889)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	283 273	205 606
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (±rd.210±rd.220+rd.230)	240	205 606	206 366