

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: CAHULPAN S.A.

Cod CUIÎO: 4573224

Cod IDNO: 1003603007486

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 434, DDF CAHUL

Cod CUATM: 1701, OR.CAHUL

Strada: Pacii nr.20

Activitatea principală: C1071, Fabricarea piinii, fabricarea prajiturilor si a produselor proaspete de patiserie

Forma de proprietate: 20, Proprietatea mixtă (publică și privată) fără participare străină

Forma organizatorico-juridică: 500, Societățile pe acțiuni

Date de contact:

Telefon: 079633968

WEB:

E-mail:

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Zamfir Marius Tel. 079633968

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 138 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Munteanu Svetlana

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		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	15438	331342
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	15190	16646
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		314608

2.4. alte imobilizări necorporale	024	248	88
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	15438	331342
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		1029580
2. Terenuri	070	497373	497373
3. Mijloace fixe, total	080	12389641	11107556
din care:			
3.1. clădiri	081	5539174	5286693
3.2. construcții speciale	082	368135	319592
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	5726962	4983942
3.4. mijloace de transport	084	739250	504384
3.5. inventar și mobilier	085	14278	12945
3.6. alte mijloace fixe	086	1842	
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	12887014	12634509
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	2966015	2966015
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	5354	5354
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	5354	5354
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	2971369	2971369
IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
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	15873821	15937220
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	3496086	2648838
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	1413376	1328707
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	19313	
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	4928775	3977545
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	3863683	2012596
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	3095	7855
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	453065	478592
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	59345	73922
	7. Alte active circulante	360	57104	31501
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	4436292	2604466
	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	3062542	2691841
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	12427609	9273852

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	28301430	25211072
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	8176926	8176926
	2. Capital nevărsat	450	()	()
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470	()	() -378323
	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	8176926	7798603
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	2416595	2416595
	3. Alte rezerve	530	3116817	3116817
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	5533412	5533412
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-363181
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	7097456	6402532
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-3344725
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	7097456	2694626
	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	20807794	16026641
C.				
	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		
D.				

	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	419692	720411
	7. Alte datorii pe termen lung	690	1003248	1003248
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	1422940	1723659
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	1257656	1117827
	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	1257656	1117827
	3. Datorii comerciale curente	730	1613402	3484188
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	31304	20324
	6. Datorii față de personal	760	1197000	1151563
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	451565	458151
	8. Datorii față de buget	780	453522	380318
	9. Datorii față de proprietari	790	948594	806594
	10. Venituri anticipate curente	800	56286	
	11. Alte datorii curente	810	10500	5100
	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	6019829	7424065
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	50867	36707
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	50867	36707
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	28301430	25211072

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	52473826	45229826
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	52067238	44407703
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	13675	
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	3000	3000
venituri din contracte de microfinanțare	015	389913	819123
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	37083547	34475511
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	37083547	34475511
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	15390279	10754315
Alte venituri din activitatea operațională	040	321200	93279
Cheltuieli de distribuire	050	6205743	6806411
Cheltuieli administrative	060	7161529	7132286
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	397157	233322
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	1947050	-3324425
Venituri financiare, total	090	334104	293176
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	334104	293176
Cheltuieli financiare, total	100	452638	304835
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		60170
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		244665
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-118534	-11659
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	70833	1
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	139409	8642
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	-68576	-8641
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-187110	-20300
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	1759940	-3344725
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	289886	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	1470054	-3344725

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
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	8176926			8176926
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
	4. Capital retras	040	()	() -378705	() -382	() -378323
	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	8176926	-378705	-382	7798603
II.	Prime de capital	070				

III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090	2416595			2416595
	3. Alte rezerve	100	3116817			3116817
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	5533412			5533412
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	-363181		-363181
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	7097456		694924	6402532
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		3344725	-3344725
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	7097456	-363181	4039649	2694626
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	20807794	-741886	4039267	16026641

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2025 până 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	57927556	51694158
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	31926377	27953021
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	18571831	18874647
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	361930	978241
Alte plăți	070	6234959	5906633
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	1556319	-61902
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	85000	
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	1198978	

Dobânzi încasate	110		
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	-1113978	
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	100000	200000
Dividende plătite	170	125000	142000
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	-225000	-342000
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	217341	-403902
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-44725	33201
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	2889926	3062542
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	3062542	2691841

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



nota explicativa cahul pan.pdf