

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: IUGINTERTRANS S.A.

Cod CUIÎO: 37112001

Cod IDNO: 1003610000214

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 491, DDF CAHUL cu sediul la TARACLIA

Cod CUATM: 8701, OR.TARACLIA

Strada: STR.Voczalinaia nr.28

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

Forma de proprietate: 16, Proprietate colectivă

Forma organizatorico-juridică: 520, Societăți pe acțiuni de tip deschis

Date de contact:

Telefon: 0294-2-10-20

WEB:

E-mail: contabil@iug-trans.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Dermenji Maia Tel. 060001333

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 770 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* director Patloja Ivan contabil-sef Dermenji Maia

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	19415	15615
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	19415	15615
	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		
Total immobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	19415	15615
II. Immobilizări corporale			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060	19376717	4084959
2. Terenuri	070	5084343	7577532
3. Mijloace fixe, total	080	202959055	285333766
din care:			
3.1. clădiri	081	66839672	100702286
3.2. construcții speciale	082	273296	161430
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	78181978	126352243
3.4. mijloace de transport	084	57664109	58117807
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086		
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice immobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110	4128987	4020690
7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	120	17211960	1575802
Total immobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	248761062	302592749
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	2160298	360298
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		
Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	2160298	360298
IV. Creanțe pe termen lung și alte active immobilizate			
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	250940775	302968662
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	41799690	31111872
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	7401107	14874309
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	18926187	38363292
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	68126984	84349473
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	78002567	65633677
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	18866501	17166733
	4. Creanțele ale personalului	330	7777077	8074665
	5. Alte creanțe curente	340	8321263	11503068
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	565342	618954
	7. Alte active circulante	360	12220	14782
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	113544970	103011879
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	55437	200378
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	115859672	96240172
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391	5000000	5000000
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	110859672	91240172
	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	115915109	96440550
	IV. Numerar și documente bănești	410	63611775	119655829
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	361198838	403457731

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	612139613	706426393
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	1650000	1650000
	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	1650000	1650000
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	487373	487373
	3. Alte rezerve	530	0	
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	487373	487373
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	45350
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	559663673	530375653
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	120146249
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	559663673	650567252
	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	561801046	652704625
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		
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	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	30650008	30582547
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	1514231	1391635
	6. Datorii față de personal	760	12963030	15384238
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	3874220	4728228
	8. Datorii față de buget	780	1076176	1382545
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	260902	252575
	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	50338567	53721768
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	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		
F.	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	612139613	706426393

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune
------------	---------	----------------------

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	791200429	898599911
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	681435675	775790881
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	108075191	121115849
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	210526	1107653
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	1479037	585528
Costul vânzărilor, total	020	624470695	770119380
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	524397037	660112101
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	98483174	109122571
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026	1590484	884708
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	166729734	128480531
Alte venituri din activitatea operațională	040	11949476	16812529
Cheltuieli de distribuire	050	4474534	4705673
Cheltuieli administrative	060	10807898	15403257
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	534269	664745
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	162862509	124519385
Venituri financiare, total	090	4910683	3514861
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	2237608	2481555
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	2673075	1033306

Cheltuieli financiare, total	100	2585371	925030
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		26069
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	2585371	898960
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	2325312	2589831
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	1678174	616059
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	1414418	131624
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	263756	484435
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	2589068	3074266
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	165451577	127593651
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	18387584	7447402
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	147063993	120146249

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	1650000			1650000
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
I.	4. Capital retras	040	()	()	()	()
	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	1650000			1650000
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090	487373		0	487373

	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	487373		0	487373
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		-45350	45350
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	559663673		29288020	530375653
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	120146249		120146249
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	559663673	120146249	29242670	650567252
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	561801046	120146249	29242670	652704625

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	847491778	928018482
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	857885159	934509719
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	170093232	110757030
Dobînzi plătite	040		26069
Plata impozitului pe venit	050	27386000	26462565
Alte încasări	060	646180731	703849483
Alte plăți	070	342431458	525613831
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	95876660	34498751
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	80290560	36192831
Dobînzi încasate	110	2154378	2481555
Dividende încasate	120	1486397	302015
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		

Alte încasări (plăți)	130	-19152008	60801549
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-95801793	27392288
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	18495600	21478200
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	24627200	150000
Dividende plătite	170	22802018	27530738
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	-382435	320331
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-29316053	-5882207
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-29241186	56008832
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	107764	35222
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	92745197	63611775
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	63611775	119655829

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

 raport audit scurt IUGINTERTRANS SA 2025.semnat.pdf

 Отчет Директора Юг 2025.signed.pdf

 Пояснительная записка 2025 г_.signed.pdf