

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

**Entitatea:** Agromasina S.A.

**Cod CUIÎO:** 236276

**Cod IDNO:** 1003600020293

Sediul:

**MD:** 0

**Raionul(municipiul):** 106, DDF RASCANI

**Cod CUATM:** 0140, SEC.CIOCANA

**Strada:**

**Activitatea principală:** C2830, Fabricarea masinilor si utilajelor pentru agricultura si exploatare forestiere

**Forma de proprietate:** 16, Proprietate colectivă

**Forma organizatorico-juridică:** 500, Societățile pe acțiuni

Date de contact:

**Telefon:** 0788300226

**WEB:** www.agromasina.com

**E-mail:** agromashina@mail.ru

**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Brihuret Elena Tel. 078300104

**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 45 persoane.

**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*** Dontu Alexei

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	0	0
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	987933	853313
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	8205	28228
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	0	0
	2.3. programe informatice	023	46149	1762
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	933579	823323

3. Fond comercial	030	0	0
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040	0	0
<b>Total imobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	987933	853313
<b>II. Imobilizări corporale</b>			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	860805	1099254
2. Terenuri	070	652634	652634
3. Mijloace fixe, total	080	8972003	9836684
din care:			
3.1. clădiri	081	5878784	5718921
3.2. construcții speciale	082	44931	39174
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	2930581	4052877
3.4. mijloace de transport	084	87413	0
3.5. inventar și mobilier	085	14202	13330
3.6. alte mijloace fixe	086	16092	12382
4. Resurse minerale	090	0	0
5. Active biologice imobilizate	100	0	0
6. Investiții imobiliare	110	1831819	1783623
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	0	0
<b>Total imobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	12317261	13372195
<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	46108	46108
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	0	0
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	0	0
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152	0	0
2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153	0	0
2.4 alte investiții financiare	154	0	0
<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140 + rd.150)	160	46108	46108
<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	0	0
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180	0	0
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181	0	0
3. Alte creanțe pe termen lung	190	0	0
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	0	0

	5. Alte active imobilizate	210	0	0
	<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b> (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	0	0
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	13351302	14271616
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	3739723	3475931
	2. Active biologice circulante	250	0	0
	3. Producția în curs de execuție	260	11471038	13525183
	4. Produse și mărfuri	270	6688005	5482513
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	242280	558618
	<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	22141046	23042245
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	1171979	1377488
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	138203	144052
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	0	0
	3. Creanțe ale bugetului	320	76079	47730
	4. Creanțele ale personalului	330	1216	340
	5. Alte creanțe curente	340	973713	320307
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	130997	139778
	7. Alte active circulante	360	22657	19028
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	2514844	2048723
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	1. Investiții financiare curente în părți nefiliate	380	96712	515954
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0	0
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391	0	0
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	0	0
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393	0	0
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394	0	0
	<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400	96712	515954
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	642297	936350
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	25394899	26543272
	<b>TOTAL ACTIVE</b>	430	38746201	40814888

	(rd.230 + rd.420)			
	<b>P A S I V</b>			
	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	13973510	13973510
	2. Capital nevărsat	450	( 0 )	0
	3. Capital neînregistrat	460	0	0
	4. Capital retras	470	( 0 )	0
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480	0	0
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	13973510	13973510
	<b>II. Prime de capital</b>	500	0	0
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510	1016279	1016279
	2. Rezerve statutare	520	2173265	2173265
	3. Alte rezerve	530	12771793	12126825
	<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	15961337	15316369
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-644968	0
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	114945
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( 0 )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-644968	114945
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600	0	0
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	610	0	0
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	29289879	29404824
D.	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	0	0
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	2050000	2050000
	din care:			
	2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642	0	0
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643	2050000	2050000

	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	0	0
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661	0	0
	5. Avansuri primite pe termen lung	670	0	0
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680	1069627	566842
	7. Alte datorii pe termen lung	690	0	0
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	3119627	2616842
	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	0	0
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	20427	744395
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722	0	0
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	20427	744395
	3. Datorii comerciale curente	730	1961798	1992116
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	1991755	2606694
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	0	0
	5. Avansuri primite curente	750	1217413	1371897
	6. Datorii față de personal	760	827090	1490345
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	155467	197376
	8. Datorii față de buget	780	83792	175256
	9. Datorii față de proprietari	790	0	0
	10. Venituri anticipate curente	800	40000	148230
	11. Alte datorii curente	810	38953	66913
	<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	6336695	8793222
	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	0	0
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840	0	0
F.	3. Provizioane pentru impozite	850	0	0
	4. Alte provizioane	860	0	0
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	0	0
	<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	38746201	40814888

## 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	13185181	16539265
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	8752104	11463636
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	1166635	1646205
venituri din contracte de construcție	013	0	0
venituri din contracte de leasing	014	3266442	3429424
venituri din contracte de microfinanțare	015	0	0
alte venituri din vânzări	016	0	0
Costul vânzărilor, total	020	6869484	8804529
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	6173213	8155970
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	648074	600362
costuri aferente contractelor de construcție	023	0	0
costuri aferente contractelor de leasing	024	48197	48197
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025	0	0
alte costuri aferente vânzărilor	026	0	0
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	030	6315697	7734736
Alte venituri din activitatea operațională	040	247587	2006999
Cheltuieli de distribuire	050	1527286	1341191
Cheltuieli administrative	060	5106262	6245285
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	568048	2072665
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	-638312	82594
Venituri financiare, total	090	19000	4351
din care:			
venituri din interese de participare	091	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	0	0
venituri din dobânzi	093	136	201
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094	0	0
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096	0	0
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097	0	0
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098	0	0

venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	18864	4150
Cheltuieli financiare, total	100	25582	192107
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	0	63967
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102	0	0
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103	0	0
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	0	0
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	25582	128140
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b> (rd.090 - rd.100)	110	-6582	-187756
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	0	268828
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	74	48721
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130)	140	-74	220107
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)	150	-6656	32351
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)	160	-644968	114945
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	0	0
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)	180	-644968	114945

## 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.	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	13973510			13973510
	2. Capital nevărsat	020	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	3. Capital neînregistrat	030	0	0	0	0
	4. Capital retras	040	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050	0	0	0	0
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	13973510	0	0	13973510
II.	<b>Prime de capital</b>	070	0	0	0	0

	<b>Rezerve</b>					
III.	1. Capital de rezervă	080	1016279	0	0	1016279
	2. Rezerve statutare	090	2173265	0	0	2173265
	3. Alte rezerve	100	12771793		644968	12126825
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	15961337	0	644968	15316369
	<b>Profit (pierdere)</b>					
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-644968	644968		0
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	114945		114945
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-644968	759913	0	114945
V.	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170	0	0	0	0
VI.	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180	0	0	0	0
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	29289879	759913	644968	29404824

## 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	16173022	20716144
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	7288263	11918584
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	7406902	7327251
Dobînzii plătite	040	0	0
Plata impozitului pe venit	050	0	0
Alte încasări	060	572403	369797
Alte plăți	070	1453257	1669187
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	597003	170919
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	191400	275361
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	85560	425374

Dobânzi încasate	110	136	201
Dividende încasate	120	0	0
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	0	0
Alte încasări (plăți)	130	-76702	-419242
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	29274	-569054
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	0	1000000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	0	300000
Dividende plătite	170	0	0
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	0	0
Încasări din operațiuni de capital	180	0	0
Alte încasări (plăți)	190	0	0
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	0	700000
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	626277	301865
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-11774	-7812
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	27794	642297
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	642297	936350

## Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Nota explicativa Agromasina 2025.signed.pdf