

## **RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT**

### **A SITUAȚIILOR FINANCIARE**

**O.C.N. „MONEDA CREDIT” S.R.L.**

**01.01.2025-31.12.2025**

*Nr. AL/09-OCN*  
**Către conducerea**  
**O.C.N. „MONEDA CREDIT” S.R.L.**

### **I. Opinie**

1. Noi am exercitat auditul Situațiilor Financiare ale O.C.N. „MONEDA CREDIT” S.R.L., IDNO 1017600044270 (denumite în continuare „Entitate”), care cuprind Bilanțul la data de 31 decembrie 2025, Situația de Profit și Pierdere, Situația Modificărilor Capitalului Propriu și Situația Fluxurilor de Numerar aferente exercițiului încheiat la acea dată - de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025.

Totodată a fost auditat suplimentar și Bilanțul specific pentru anul 2025, prezentat la BNM, conform anexei nr. 1 la Hotărârea Băncii Naționale a Moldovei nr. 15/2024, care cuprinde:

- Detalii entitate OCN;
- Bilanțul specific la 31 decembrie 2025;
- Raportul privind veniturile și cheltuielile de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025;
- Raportul privind capitalul propriu de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025;
- Raportul privind fluxurile de numerar de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025;
- Raportul privind clasificarea activelor și pasivelor divizate pe sectoare instituționale, pe rezidenți/nerezidenți;
- Raportul privind datele generale;

Situațiile financiare complete pentru perioada de gestiune încheiată la 31 decembrie 2025 se identifică astfel:

- Active Nete/Total Capital propriu: 6 689 107 lei;
- Profit net al perioadei de gestiune: 1 897 801 lei;
- Impozit pe venit al perioadei de gestiune: 262 000 lei;

2. În opinia noastră, rapoartele financiare menționate - Situațiile Financiare ale O.C.N. „MONEDA CREDIT” S.R.L. și Bilanțul specific prezentat la BNM, sub toate aspectele semnificative, oferă o imagine corectă și fidelă cu privire la poziția financiară a Entității la data de 31.12.2025, precum și performanța sa financiară și fluxurile sale de numerar aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Standardele Naționale de Contabilitate (SNC-uri) aprobate conform Ordinului Ministerului Finanțelor al Republicii Moldova nr. 118 și 119 din 6 august 2013, cu modificările și completările ulterioare, efectuate prin Ordinul nr. 194 din 30 noiembrie 2018 al Ministerului Finanțelor, și cu Instrucțiunea cu privire la raportarea organizațiilor de creditare nebancaară, aprobată prin HCE al BNM nr. 15/2024 (în vigoare 01.07.2024).

## **II. Bază pentru opinie**

Auditul a fost desfășurat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA), acceptate de Ministerul Finanțelor al Republicii Moldova conform Ordinului nr. 64 din 14.06.2012. Responsabilitățile auditorilor, în baza acestor standarde, sunt descrise în secțiunea „Responsabilitățile auditorului” din acest Raport.

Suntem independenți față de Entitate, în conformitate cu Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (Codul de Etică IESBA) și ne-am îndeplinit responsabilitățile noastre de etică în conformitate cu Codul de Etică IESBA conform cerințelor etice în conformitate cu Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (Codul de Etică IESBA) relevante pentru auditul situațiilor financiare și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinie.

## **III. Evidențierea unor aspecte**

Evenimente ulterioare

Evenimente ulterioare care conduc la ajustarea situațiilor financiare pe anul 2025 nu au avut loc. Opinia noastră nu este modificată suplimentar în legătură cu aceste aspecte.

## **IV. Aspectele cheie de audit (KAM)**

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță în auditarea situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte.

Considerăm că nu există aspect cheie de audit care trebuie comunicate în raportul nostru.

## **V. Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare**

5.1. Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu SNC-urile aprobate conform Ordinului Ministerului Finanțelor al Republicii Moldova nr. 118 și 119 din 06.08.2013, cu modificările și completările ulterioare, efectuate prin Ordinul nr. 194 din 30 noiembrie 2018 al Ministerului Finanțelor, și prevederilor Legii contabilității și raportării financiare nr. 287 din 15.12.2017, Legii nr. 1 din 16-03-2018 cu privire la organizațiile de creditare nebanară și a Bilanțului specific pentru anul 2025, în conformitate cu Instrucțiunea cu privire la raportarea organizațiilor de creditare nebanară, aprobată prin HCE al BNM nr.15/2024 (în vigoare 01.07.2024) și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

5.2. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Entității de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Entitatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nici o altă alternativă realistă în afara acestora.

5.3. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Entității.

## **VI. Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare**

6.1. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră.

Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISAurile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

6.2. Ca parte a unui audit în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului.

De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare cauzate fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.

- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Entității.

- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de conducere. Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Entității de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să modificăm opinia.

- Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Entitatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare și Bilanțului specific pentru anul 2025, inclusiv informațiile prezentate, și dacă Situațiile Financiare și Bilanțul specific reprezintă tranzacțiile și evenimentele care stau la bază, într-un mod care realizează prezentarea corectă, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să ofere o prezentare fidelă.

6.3. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernarea, printre alte aspecte, principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

6.4. Din aspectele comunicate persoanelor responsabile cu guvernarea, noi le extragem pe cele care au fost cele mai relevante în auditul situațiilor financiare aferente perioadei curente și sunt, astfel, aspecte-cheie ale auditului. Descriem aceste aspecte în raportul auditorului, cu excepția cazului în care legea sau reglementările interzic dezvăluirea publică a aspectului respectiv sau dacă, în cazuri extrem de rare, stabilim că un aspect nu trebuie comunicat în raportul nostru, deoarece se așteaptă în mod rezonabil că interesul public este mai mic decât consecințele negative ale unei astfel de comunicări.

## VII. Alte informații

Conducerea este responsabilă pentru alte informații. Opinia noastră de audit asupra situațiilor financiare nu acoperă alte informații și nu exprimăm nici o formă de concluzie de asigurare asupra acestora.

În legătură cu auditul efectuat de noi asupra situațiilor financiare, responsabilitatea noastră este de a citi aceste alte informații și, făcând acest lucru, de a analiza dacă acestea nu sunt în concordanță, în mod semnificativ, cu situațiile financiare sau cunoștințele pe care le-am obținut în urma auditului sau dacă acestea par să includă erori semnificative. Dacă, în baza activității desfășurate, ajungem la concluzia că există erori semnificative cu privire la aceste alte informații, noi trebuie să raportăm acest lucru. Nu avem nimic de raportat în acest sens.

Partenerul misiunii de audit:

Stela DARII

Auditor Licențiat

Certificat ser.AG nr.000158 din 08.02.2008

Nr.înregistrare 0802158

„AUDIT LEDGER” S.R.L.

Numărul individual 2401137 din registrul public al entităților de audit .

Cu titlu de concluzie, este necesar de menționat că orice situații financiare auditate au elemente menite să crească încrederea în datele furnizate de management, ori, în cele din urmă, utilizatorii raportului de audit pretind la credibilitate adusă situațiilor financiare, iar auditorii oferă această credibilitate.

25.05.2026

## Situțiile financiare

O.C.N. „MONEDA CREDIT” S.R.L.  
pentru 2025

## Bilanțul contabil

ACTIV	Note	2024	2025
		MDL	MDL
<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	12500	
<i>din care:</i>			
2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
2.3. programe informatice	023	12500	
2.4. alte imobilizări necorporale	024		
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
<b>Total imobilizări necorporale</b>	<b>050</b>	<b>12500</b>	
<b>II. Imobilizări corporale</b>			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	1097543	886591
<i>din care:</i>			
3.1. clădiri	081		
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	57467	31404
3.4. mijloace de transport	084	1040076	855187
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086		
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
<b>Total imobilizări corporale</b>	<b>130</b>	<b>1097543</b>	<b>886591</b>
<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	5597442	6339986
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
<i>din care:</i>			
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		
<b>Total investiții financiare pe termen lung</b>	<b>160</b>	<b>5597442</b>	<b>6339986</b>
<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
<i>inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare</i>	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>	<b>220</b>		
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>230</b>	<b>6707485</b>	<b>7226577</b>
<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. Stocuri</b>			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	8852	7930
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270		

ACTIV	Note	2024	2025
		MDL	MDL
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	5804	14251
<b>Total stocuri</b>	<b>290</b>	<b>14656</b>	<b>22181</b>
<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
1. Creanțe comerciale curente	300		
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
<i>inclusiv:</i> <i>creanțe aferente intereselor de participare</i>	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	182377	50378
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340	265171	518162
6. Cheltuieli anticipate curente	350		
7. Alte active circulante	360	9944	8110
<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b>	<b>370</b>	<b>457492</b>	<b>576650</b>
<b>III. Investiții financiare curente</b>			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	485610	400092
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
<i>din care:</i>			
<i>2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate</i>	391		
<i>2.2. împrumuturi acordate părților afiliate</i>	392		
<i>2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare</i>	393		
<i>2.4. alte investiții financiare în părți afiliate</i>	394		
<b>Total investiții financiare curente</b>	<b>400</b>	<b>485610</b>	<b>400092</b>
<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	<b>410</b>	<b>194996</b>	<b>174276</b>
<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b>	<b>420</b>	<b>1152754</b>	<b>1173199</b>
<b>TOTAL ACTIVE</b>	<b>430</b>	<b>7860239</b>	<b>8399776</b>

**I. Situațiile financiare pentru 2025 (continuare)**  
**Bilanțul contabil (continuare)**

PASIV	Note	2024	2025
		MDL	MDL
<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
1. Capital social	440	1000000	1000000
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>	<b>490</b>	<b>1000000</b>	<b>1000000</b>
<b>II. Prime de capital</b>			
<b>III. Rezerve</b>			
1. Capital de rezervă	510		
2. Rezerve statutare	520		
3. Alte rezerve	530		
<b>Total rezerve</b>	<b>540</b>		
<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	5396573	5396573
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		1897801
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		-1605267
<b>Total profit (pierdere)</b>	<b>590</b>	<b>5396573</b>	<b>5689107</b>
<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	<b>600</b>		
<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	<b>610</b>		
<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b>	<b>620</b>	<b>6396573</b>	<b>6689107</b>
<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
1. Credite bancare pe termen lung	630		
2. Împrumuturi pe termen lung	640		
<i>din care:</i>			
<i>2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni</i>	641		
<i>inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile</i>	642		
<i>2.2. alte împrumuturi pe termen lung</i>	643		

P A S I V	Note	2024	2025
		MDL	MDL
3. Datorii comerciale pe termen lung	650		
4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660		
<i>inclusiv: datorii aferente intereselor de participare</i>	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>	<b>700</b>		
<b>DATORII CURENTE</b>			
1. Credite bancare pe termen scurt	710		
2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
<i>din care:</i>			
<i>2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni</i>	721		
<i>inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile</i>	722		
<i>2.2. alte împrumuturi pe termen scurt</i>	723		
3. Datorii comerciale curente	730	61335	156384
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
<i>inclusiv: datorii aferente intereselor de participare</i>	741		
5. Avansuri primite curente	750	399553	386168
6. Datorii față de personal	760	4857	23385
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	6169	10162
8. Datorii față de buget	780	7245	806
9. Datorii față de proprietari	790	973040	588946
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	11467	544818
<b>TOTAL DATORII CURENTE</b>	<b>820</b>	<b>1463666</b>	<b>1710669</b>
<b>PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
3. Provizioane pentru contribuții sociale și medicale	850		
4. Alte provizioane	860		
<b>TOTAL PROVIZIOANE</b>	<b>870</b>		
<b>TOTAL PASIVE</b>	<b>880</b>	<b>7860239</b>	<b>8399776</b>

#### Situația de profit și pierdere la 31.12.2025

	Note	2024	2025
		MDL	MDL
<b>Venituri din vânzări, total</b>	<b>010</b>	2895092	2786637
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015	2895092	2786637
alte venituri din vânzări	016		
<b>Costul vânzărilor, total</b>	<b>020</b>		
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
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		
<b>Profit brut (pierdere brută)</b>	<b>030</b>	<b>2895092</b>	<b>2786637</b>
Alte venituri din activitatea operațională	040	2455583	2741555
Cheltuieli de distribuire	050	2701989	2931880
Cheltuieli administrative	060	375566	413842
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	9137	22669
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)</b>	<b>080</b>	<b>2263983</b>	<b>2159801</b>

	Note	2024	2025
		MDL	MDL
<b>Venituri financiare, total</b>	090		
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		
<b>Cheltuieli financiare, total</b>	100		
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		
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		
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b>	110		
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b>	140		
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b>	150		
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b>	160	2263983	2159801
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		262000
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b>	180	2263983	1897801

Situația modificărilor capitalului propriu de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

Indicatori	Note	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
		MDL	MDL	MDL	MDL
<b>Capital social și neînregistrat</b>					
1. Capital social	010	1000000			1000000
2. Capital nevărsat	020				
3. Capital neînregistrat	030				
4. Capital retras	040				
5. Patrimoniu primit de la stat cu drept de proprietate	050				
<b>Total capital social și neînregistrat</b>	060	1000000			1000000
<b>Prime de capital</b>	070				
<b>Rezerve</b>					
1. Capital de rezervă	080				
2. Rezerve statutare	090				
3. Alte rezerve	100				
<b>Total rezerve</b>	110				
<b>Profit (pierdere)</b>					
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120				
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	5396573			5396573
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140		1897801		1897801
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150		-1605267		-1605267
<b>Total profit (pierdere)</b>	160	5396573	292534		5689107

Indicatori	Note	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
		MDL	MDL	MDL	MDL
Rezerve din reevaluare	170				
Alte elemente de capital propriu	180				
<b>Total capital propriu</b>	<b>190</b>	<b>6396573</b>	<b>292534</b>		<b>6689107</b>

Situația fluxurilor de numerar de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

Indicatori	Note	2024	2025
		MDL	MDL
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	2716550	13259364
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	2070056	1628020
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	283748	305566
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	453273	246170
Alte încasări	060	13310668	1512764
Alte plăți	070	10704267	10743092
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b>	<b>080</b>	<b>2515874</b>	<b>1849280</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
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>	<b>140</b>		
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170	2430000	1870000
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b>	<b>200</b>	<b>-2430000</b>	<b>-1870000</b>
<b>Fluxul net de numerar total</b>	<b>210</b>	<b>85874</b>	<b>-20720</b>
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	<b>230</b>	<b>109122</b>	<b>194996</b>
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b>	<b>240</b>	<b>194996</b>	<b>174276</b>