

O.C.N. PRIME CAPITAL S.R.L.

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru anul financiar

01 IANUARIE - 31 DECEMBRIE 2025

în conformitate cu

STANDARDELE NAȚIONALE DE CONTABILITATE

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

CĂTRE CONDUCEREA O.C.N. PRIME CAPITAL S.R.L.

Raport cu privire la Situațiile Financiare

Opinie de audit

[1] Am auditat situațiile financiare anexate ale O.C.N. Prime Capital S.R.L. (denumită în continuare „Societate”), întocmite în conformitate cu Standardele Naționale de Contabilitate ale Republicii Moldova (SNC), care cuprind bilanțul contabil la data de 31 decembrie 2025, situația de profit și pierdere, situația modificărilor în capitalurile proprii, situația fluxurilor de numerar pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și o sinteză a politicilor contabile semnificative și alte note explicative.

[2] În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Societății la 31 decembrie 2025, performanța sa financiară și fluxurile de mijloace bănești aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu SNC.

Baza pentru opinie

[3] Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA) emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform Codului IESBA. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Raport cu privire la alte cerințe legale și de reglementare

[4] Pe lângă situațiile financiare Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul Conducerii, dar nu cuprind și raportul auditorului independent. Opinia noastră cu privire la situațiile financiare nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acesta.

În legătura cu auditul situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2025, responsabilitatea noastră este să citim acele informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ. În ceea ce privește Raportul Conducerii, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu articolul 23 din Legea contabilității și raportării financiare nr. 287/2017.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a) Informațiile prezentate în Raportul Conducerii pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordantă, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b) Raportul Conducerii, a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu articolul 23 din Legea contabilității și raportării financiare nr. 287/2017.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2025, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul Conducerii. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest subiect.

Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

[5] Conducerea este responsabilă cu întocmirea și prezentarea fidelă a prezentelor situații financiare în conformitate cu SNC și cu controlul intern, astfel cum conducerea consideră că este necesar pentru a permite întocmirea situațiilor financiare care nu conțin denaturări semnificative, fie din cauza unei fraude, fie a unei erori. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității societății de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuării activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze societatea sau sa oprească operațiunile, fie nu are nici o altă alternativă realistă în afara acestora.

Persoanele responsabile cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară a Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

[6] Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare individuale, 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 Standardele Internaționale de Audit 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 individuale.

[7] 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 individuale 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 Societății.
- 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 Societății 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 individuale sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne 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 Societatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare individuale, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare individuale reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să ofere o prezentare fidelă.

[8] Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea din timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

[9] De asemenea, punem la dispoziția persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație conform căreia am respectat toate cerințele etice aplicabile cu privire la independența și că le vom comunica toate raporturile și aspectele care pot fi considerate în mod rezonabil a ne afecta independența, și dacă este cazul, măsurile de siguranță corespunzătoare.

În numele:

Î.C.S. Baker Tilly Klitou and Partners S.R.L.
Bd. Stefan cel Mare și Sfânt 65,
et. 7, oficiul 715,
MD-2001, Chișinău
Republica Moldova

22 mai 2026
Chișinău, Republica Moldova

Constantin Agafiță



Auditor Licențiat
Certificatul de calificare a auditorului
seria A nr.000021

BILANȚUL CONTABIL

La 31.12.2025

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la 31.12.2025	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	953 806	1 036 333
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	2 241 357	1 574 834
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și de titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	2 206 783	1 453 659
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	34 574	121 175
	3. Fondul comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040	16 321	271 660
	Total imobilizări necorporale (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040)	050	3 211 484	2 882 827
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	24 432	0
	2. Terenuri	070	821 128	821 128
	3. Mijloace fixe, total	080	9 688 826	9 206 346
	din care:			
	3.1. clădiri	081	8 085 713	7 849 005
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	667 119	750 792
	3.4. mijloace de transport	084	749 807	420 883
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	186 187	185 666
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	0	0
	Total imobilizări corporale (rd.060+rd.070+rd.080+rd.090+rd.100+rd.110+rd.120)	130	10 534 386	10 027 474
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	299 317 857	291 409 731
	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		
	2.2. împrumuturi acordate în părți afiliate, total	152		
	2.3. împrumuturi acordate în aferele intereselor de participare	153		
	3.4. alte investiții financiare	154		
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140+rd.150)	160	299 317 857	291 409 731

O.C.N. PRIME CAPITAL S.R.L.
31 DECEMBRIE 2025

ACTIV	Cod rd.	Sold la 31.12.2025	
		Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
2	3	4	5
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.060+rd.170+rd.180+rd.190+rd.200+rd.210)	220	0	0
Total active imobilizate (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	313 063 727	304 320 032
Active circulante			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	129 957	130 184
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție și produse	260		
4. Produse și mărfuri	270		
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	21 010	5 626
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270+rd.280)	290	150 967	135 810
II. Creanțe curente și alte creanțe circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	27 385	13 473
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	1 291	1 202 786
4. Creanțe ale personalului	330	114 103	56 139
5. Alte creanțe curente	340	7 979 890	5 929 251
6. Cheltuieli anticipate curente	350	579 514	505 366
7. Alte active circulante	360	5 946	5 496
Total creanțe curente și alte creanțe circulante (rd.310 + rd.320 + rd.330+rd.340+rd.350+rd.360)	370	8 708 129	7 712 511
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți nefiliate	380	13 315 616	15 659 534
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		
2.2. imprunuturi acordate părților afiliate	392		
2.3. imprunuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		
Total investiții financiare curente (rd.380+rd.390)	400	13 315 616	15 659 534
IV. Numerar și stocuri bănești	410	2 957 951	1 304 546
Total active circulante (rd.290+rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	25 132 663	24 812 401
Total active (rd.230 + rd.420)	430	338 196 390	329 132 433

O.C.N. PRIME CAPITAL S.R.L.

31 DECEMBRIE 2025

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la 31.12.2025	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	103 190 360	103 190 360
	2. Capital nevărsat	450		
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470		
	5. Patrimoniu primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	Total capital social și neînregistrat (rd.440+rd.450+rd.470+rd.480)	490	103 190 360	103 190 360
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	10 319 036	10 319 036
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		0
	Total rezerve (rd.510+rd.520+rd.530)	540	10 319 036	10 319 036
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-586 498
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	92 580 219	56 867 920
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	8 430 253
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	92 580 219	64 711 675
	V. Rezerve din reevaluare	600	2 651 821	2 651 821
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500+ rd.540 + rd.590+ rd.600+ rd.610)	620	208 741 436	180 872 892
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1.Credite bancare pe termen lung	630	46 964 370	61 855 046
	2.Împrumuturi pe termen lung	640	21 910 106	20 899 683
	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	21 910 106	20 899 683
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		
	4. Datorii față de persoane afiliate pe termen lung	660		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661		
	5. Avansuri primite pe termen lung	670	80 000	327 996
	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	68 954 476	83 082 725

O.C.N. PRIME CAPITAL S.R.L.
31 DECEMBRIE 2025

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la 31.12.2025	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	28 809 353	36 822 528
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	24 300 646	21 593 792
	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	24 300 646	21 593 792
	3. Datorii comerciale curente	730	5 084	30 282
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	243 670	685 435
	6. Datorii față de personal	760	3 707	18 816
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	810 551	935 580
	8. Datorii față de buget	780	1 557 888	795 196
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	134 210	0
	11. Alte datorii curente	810	1 046 454	748 837
	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	56 911 563	61 630 466
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficii angajatorilor	830	3 588 915	3 546 350
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860	0	
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830+ rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	3 588 915	3 546 350
	TOTAL PASSIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	338 196 390	329 132 433

Persoanele responsabile de semnarea Situațiilor financiare:

Director general: Vicol Carmina

Contabil sef: Leliuh Irina

Data: 22 mai 2026



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01 ianuarie până la 31 decembrie 2025

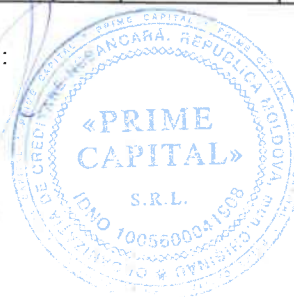
Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	68 646 363	63 719 744
din care:			
venitul din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venitul din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		
venitul din contracte de construcție	013		
venitul din contracte de leasing	014		
venitul din contracte de microfinanțare	015	65 182 547	61 538 039
Alte venituri din vânzări	016	3 463 816	2 181 705
Costul vânzărilor, total	020	10 995 777	9 658 780
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	10 995 777	9 658 780
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	57 650 586	54 060 964
Alte venituri din activitatea operațională	040	49 958 806	41 212 411
Cheltuieli de distribuire	050	1 452 056	1 084 860
Cheltuieli administrative	060	29 275 058	34 428 845
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	41 782 395	43 810 923
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	35 099 883	15 948 747
Venituri financiare, total	090	5 452 781	5 647 405
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	327 565	336 110
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	0	0
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	8 000	0
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	5 117 216	5 311 295
Cheltuieli financiare, total	100	8 455 316	12 185 369
din care:			
Cheltuieli privind dobânzile	101		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	102		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	0	0
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	8 455 316	12 185 369
Rezultatul profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090-rd.100)	110	-3 002 535	-6 537 964
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	1 900 589	374 490
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	240 164	172 084
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120-rd.130)	140	1 660 425	202 406
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110+rd.140)	150	-1 342 110	-6 335 558
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	33 757 773	9 613 189
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	4 014 587	1 182 936
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	29 743 186	8 430 253

Persoanele responsabile de semnarea Situațiilor financiare:

Director general: Vicol Carmina

Contabil sef: Leliuh Irina

Data: 22 mai 2026



SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
de la 01 ianuarie până la 31 decembrie 2025

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și suplimentar					
	1. Capital social	010	103 190 360			103 190 360
	2. Capital nevărsat	020				
	3. Capital neînregistrat	030	()	()	()	()
	4. Capital retras	040				
	5. Patrimoniu 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	103 190 360			103 190 360
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	10 319 036			10 319 036
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090+rd.100)	110	10 319 036	0	0	10 319 036
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120		0	586 498	-586 498
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	92 580 219		35 712 299	56 867 920
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140		8 430 253		8 430 253
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	()	()	()	()
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	92 580 219	8 430 253	36 298 797	64 711 675
V.	Rezerve din reevaluare	170	2 651 821	0	0	2 651 821
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110+rd.160 + rd.170+rd.180)	190	208 741 436	8 430 253	36 298 797	180 872 892

Persoanele responsabile de semnarea Situațiilor financiare:

Director general: Vicol Carmina

Contabil șef: Leliuh Irina

Data: 22 mai 2026



SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01 ianuarie până la 31 decembrie 2025

Indicatori 1	Cod. rd. 2	Perioada de gestiune	
		precedentă 3	Curentă 4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	64 762 377	62 341 614
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	7 039 292	8 064 710
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	20 562 701	23 776 656
Dobânzi plătite	040	10 947 572	9 762 469
Plata impozitului pe venit	050	4 213 348	2 720 000
Alte încasări	060	222 955 477	237 843 551
Alte plăți	070	205 630 149	232 629 088
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	39 324 792	23 232 242
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	0	0
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	1 287 743	996 940
Dobânzi încasate	110	325 982	313 587
Dividende încasate	120	0	0
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	0	0
Alte încasări (plăți)	130	5 994 142	-7 292 201
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	5 032 381	-7 975 554
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	26 319 322	71 354 543
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	45 610 778	54 056 446
Dividende plătite	170	27 645 000	33 926 683
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	27 645 000	33 926 683
Încasări din operațiuni de capital	180	0	0
Alte încasări (plăți)	190	0	0
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-46 936 456	-16 628 586
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-2 579 283	-1 371 898
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-101 772	-281 507
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	5 639 006	2 957 951
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	2 957 951	1 304 546

Persoanele responsabile de semnarea Situațiilor financiare

Director general: Vicol Carmina

Contabil șef: Leliuh Irina

Data: 22 mai 2026

