

IDNO: 1010600044259
IBAN: MD15EX0000002251695620MD
BC Eximbank SA, filiala nr.11 Chișinău

CHIȘINĂU str. BUCUREȘTI 96/1 ap. 27
TEL. + 373 60444434
web: primaudit.md
e-mail: primaudit.company@gmail.com

Nr. 20/04-1 din 20.04.2026

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către: conducerea **Societății pe Acțiuni „Administrația Națională a Drumurilor”**
mun. Chișinău, str. Bucuriei 12A
Republica Moldova

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare individuale

Imposibilitatea exprimării unei opinii

Am fost contractați pentru a audita *Situațiile financiare individuale* ale SA „Administrația Națională a Drumurilor” (*în continuare Societatea*) la data de 31 decembrie 2025, întocmite în conformitate cu *Standardele Naționale de Contabilitate (SNC)*, care cuprind *Bilanțul, Situația de profit și pierdere, Situația modificărilor capitalului propriu și Situația fluxurilor de numerar* pentru perioada de gestiune încheiată la 31.12.2025, precum și *Notele explicative* la situațiile financiare individuale, inclusiv un rezumat al *Politicilor contabile* semnificative.

Nu exprimăm nici o opinie cu privire la *situațiile financiare individuale* anexate ale SA „Administrația Națională a Drumurilor”. Din cauza importanței aspectelor descrise în secțiunea *Baza imposibilității exprimării unei opinii* din raportul nostru, nu am putut obține probe de audit suficiente și adecvate pentru a oferi o bază pentru o opinie de audit cu privire la aceste *Situații financiare individuale*.

Baza imposibilității exprimării unei opinii

1. *Situațiile financiare individuale* ale Î.S. „Administrația de Stat a Drumurilor” (predecesoarea S.A. „Administrația Națională a Drumurilor”) pentru anii 2021- 2024,

au fost auditate de alți auditori care prin *Rapoartele de audit* pentru perioada 2021-2024 au fost în imposibilitate de exprimare a opiniei asupra situațiilor financiare, la bază fiind motivele descrise în secțiunea *Baza imposibilității exprimării unei opinii*.

2. "PrimAudit Company" SRL a fost desemnată pentru realizarea misiunii de audit al S.A. „Administrația Națională a Drumurilor” ulterior datei de 31.12.2025 și prin urmare, nu am asistat la inventarierea mijloacelor fixe și stocurilor de la sfârșit de an. Astfel, nu putem exprima certitudinea cu privire la cantitățile mijloacelor fixe și stocurilor deținute la situația din 31.12.2025.

3. Valoarea altor elemente de capital propriu la 31.12.2025 constituie 13 047 654,4 mii lei și reprezintă valoarea finanțărilor primite de la bugetul de stat, care au fost utilizate pentru finanțarea reconstrucției/construcției drumurilor. Potrivit SNC „*Capital propriu și datorii*” - Subvențiile aferente activelor amortizabile recunoscute până la transmiterea în exploatare a acestora se decontează la venituri curente pe parcursul perioadelor de utilizare a acestora și în proporția amortizării aferente activelor intrate pe seama subvențiilor. Din cauza calculării amortizării drumurilor o dată pe an, fără a lua în considerare capitalizările pe parcursul anului, există incertitudini privind corectitudinea calculării amortizării și respectiv a sumei decontate la venituri curente din contul altor elemente de capital propriu. Astfel, nu am putut să obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a ne asigura cu privire la caracterul exhaustiv și acuratețea altor elemente de capital propriu.

4. Societatea prezintă în situațiile financiare la *Venituri anticipate pe termen lung* finanțările cu destinație specială în mărime de 3 144 645,9 mii lei, iar în componența "*Altora datorii pe termen lung*" a fost inclusă suma de 3 692 041,9 mii lei – subvenții neutilizate. În conformitate cu SNC „*Capital propriu și datorii*” subvențiile aferente activelor amortizabile se decontează la venituri curente pe parcursul perioadelor de utilizare a acestora. În lipsa unei evidențe a subvențiilor conforme cu prevederile SNC „*Capital propriu și datorii*” noi nu am fost în măsură să determinăm prin probe de audit suficiente și adecvate valoarea soldului finanțărilor și încasărilor cu destinație specială pe termen lung la 31 decembrie 2025 în mărime de 3 144 645,9 mii lei și subvențiile neutilizate suma de 3 692 041,9 mii lei, incluse în componența "*Altora datorii pe termen lung*". Soldul finanțărilor și încasărilor cu destinație specială și a subvențiilor neutilizate nu a fost confirmat nici în perioadele anterioare.

Alte responsabilități de raportare

1. S.A. „Administrația Națională a Drumurilor” a fost înregistrată la Agenția Servicii Publice la 26.06.2025, în urma reorganizării prin transformare a Întreprinderii de Stat “Administrația de Stat a Drumurilor”, în temeiul Hotărârii Guvernului nr.

413/2024 din 12.06.2024 "cu privire la reorganizarea Întreprinderii de Stat "Administrația de Stat a Drumurilor".

Potrivit p. 2 din Hotărârea Guvernului nr. 413/2024 din 12.06.2024, Agenția Proprietății Publice exercită în numele statului funcția de deținător de acțiuni ale S.A. „Administrația Națională a Drumurilor”.

2. Potrivit "Regulamentului cu privire la modul de transmitere a bunurilor proprietate publică", aprobat prin Hotărârea Guvernului nr. 901/2015 după finalizarea lucrărilor prevăzute în Programele de reparație, inclusiv reparație periodică/întreținere a drumurilor publice locale, comunale și a străzilor, volumul lucrărilor îndeplinite urmează a fi transmis la balanța autorităților administrației publice locale de nivelurile întâi și al doilea, prin act de transmitere a lucrărilor respective.

Lucrările de reparații executate în anii 2019-2020, au suferit degradări în timp. Entitatea contabilizează aceste lucrări la "Imobilizări în curs de execuție". Cu toate că unele acte de transmitere datează anul 2023-2024, lucrările nu au fost transmise. În perioada auditată, au fost transmise lucrări către administrațiile publice locale în valoare totală de 114 160,6 mii lei.

3. Societatea înregistrează investiții în documentația de proiectare suportate în perioadele anterioare, în valoare semnificativă, care pînă în prezent nu au generat beneficiile așteptate și nu există certitudinea că pot fi implementate. Majoritatea proiectelor au devenit depășite tehnic și moral, impunînd costuri suplimentare pentru actualizare. Astfel, există incertitudini semnificative că activul în curs de execuție (lucrări de proiectare) contabilizat la contul 121.3 "Imobilizări corporale pînă la punerea în utilizare" la 01.01.2025, în valoare de 338 735,5 mii lei, va aduce avantaje economice întreprinderii pe viitor, fără costuri suplimentare majore.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare individuale

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea *Situațiilor financiare individuale* în conformitate cu *Standardele Naționale de Contabilitate* și pentru un control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea Situațiilor financiare individuale fără denaturări semnificative, ca urmare a fraudei sau erorii.

În întocmirea *Situațiilor financiare individuale*, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Societății de a-și continua activitatea, pentru folosirea metodelor de evidență contabilă bazate pe principiul continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea intenționează să lichideze Societatea sau să sisteze operațiunile, ori nu are nici o alternativă realistă în afară de acestea.

Persoanele responsabile cu guvernanta sunt raspunzatoare pentru supravegherea procesului de raportare financiara a Societatii.

Responsabilitatile auditorului intr-un audit al situatiilor financiare individuale

Responsabilitatea noastra este sa desfășurăm auditul *Situatiilor financiare individuale* ale Societatii în conformitate cu *Standardele Internationale de Audit* și să emitem un *Raport al auditorului*. Din cauza aspectelor descrise în secțiunea *Baza imposibilității exprimării unei opinii* din Raportul nostru, nu am putut obține probe de audit suficiente și adecvate pentru a oferi o bază pentru o opinie de audit cu privire la aceste situații financiare individuale.

Suntem independenți față de Societate, potrivit *Codului Etic International pentru Profesioniștii Contabili* emis de *Consiliul pentru Standarde Internationale de Etică pentru Contabili (Codul IESBA)*, *Standardele internaționale de audit*, cerințelor de etică profesională stabilite conform Legii 271/2017 aplicabile pentru auditul situațiilor financiare individuale. Ne-am îndeplinit celelalte responsabilități de etică profesională conform acestor cerințe.

Raport cu privire la alte cerințe legale și de reglementare

Conducerea este responsabilă pentru alte informații care cuprind *Raportul conducerii*, alte informații incluse în *Raportul anual*, dar nu includ *Situațiile financiare individuale* și *Raportul nostru de audit* cu privire la acestea.

Cum este expus în secțiunea *Imposibilitatea exprimării unei opinii* din raportul nostru, nu am putut obține probe de audit suficiente și adecvate pentru a oferi o bază pentru o opinie de audit cu privire la aceste *Situații financiare individuale*, respectiv noi nu exprimăm o opinie față de *Raportul conducerii* și informației incluse în el.

În numele,

Societății de Audit "PrimAudit Company" S.R.L.

str. București 96/1, m. Chișinău, Republica Moldova

Înregistrată în Registrul public al Entităților de Audit cu nr. 1902004

Nume auditor: Cătălina Clășevici (certificatul auditorului AG nr. 000272)

Înregistrată în Registrul Public al Auditorilor cu nr. 1012030

Data și locul întocmirii raportului de audit:

Chișinău, Republica Moldova

20.04.2026



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: "ADMINISTRATIA NATIONALA A DRUMURILOR" S.A.

Cod CUIFO: 20297255

Cod IDNO: 1003600023559

Sediul:

MD: 2004

Raionul(municipiul): 105, DDF BUIUCANI

Cod CUATM: 0120, SEC.BUIUCANI

Strada: Bucuriei nr.12 bl.a

Activitatea principală: 08413, Reglementarea și eficientizarea activitatilor economice

Forma de proprietate: 12, Proprietatea de stat

Forma organizatorico-juridică: 500, Societățile pe acțiuni

Date de contact:

Telefon: 022740792

WEB: www.andsa.md

E-mail: georgeta.rebeja@asd.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Rebeja Georgeta Tel. 022748908

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 181 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Popa Ștefan

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

Anexa 1

la 31.12.2025

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	359880	516000
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	1130789	826776
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	74022	63154
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	1056767	763622
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		

3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	1490669	1342776
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	5231881688	5956686353
2. Terenuri	070	321020939	38264134529
3. Mijloace fixe, total	080	13496879352	14687862045
din care:			
3.1. clădiri	081	2458390	3180379
3.2. construcții speciale	082	13475021866	14667371595
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	8036648	8232523
3.4. mijloace de transport	084	10832861	8630558
3.5. inventar și mobilier	085	55107	102743
3.6. alte mijloace fixe	086	474480	344247
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	586027823	438228348
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	19635809802	59346911275
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	197000	197000
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	197000	197000
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	197000	197000
IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	45000	
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
3. Alte creanțe pe termen lung	190	27244174	27810913
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	27289174	27810913
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	19664786645	59376261964
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	1139338	1998958
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	96209	96077
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	1235547	2095035
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	847283	525510
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	1277518	7361
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	477092	2782499
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	83145	101546
	7. Alte active circulante	360	25353	19878
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	2710391	3436794
	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	645464212	774864707
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	649410150	780396536
	TOTAL ACTIVE	430	20314196795	60156658500

	(rd.230 + rd.420)			
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	20176352	20342100
	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	20176352	20342100
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	2283717	2283717
	3. Alte rezerve	530	10891295	10725547
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	13175012	13009264
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	31843
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-16128527	-16128527
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-1395098
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-16128527	-17491782
	V. Rezerve din reevaluare	600	8412233	8412233
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	13766922245	13047654351
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	13792557315	13071926166
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		
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	12873	100000
D.				

	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	2297164447	3144645864
	7. Alte datorii pe termen lung	690	3812840970	43580093315
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	6110018290	46724839179
	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	169353575	140511110
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	77	2494
	6. Datorii față de personal	760	5083852	5314932
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	1332443	2302830
	8. Datorii față de buget	780	12374337	3547951
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	86576741	214048
	11. Alte datorii curente	810	126392810	182304810
	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	401113835	334198175
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	5543525	5119479
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
F.	3. Provizioane pentru impozite	850	1330446	1228675
	4. Alte provizioane	860	3633384	19346826
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	10507355	25694980
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	20314196795	60156658500

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	311635	202292
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	3010	132
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	28599	39575
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	280026	162585
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	28599	39707
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		132
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	28599	39575
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	283036	162585
Alte venituri din activitatea operațională	040	117103641	820030496
Cheltuieli de distribuire	050	768830	155875
Cheltuieli administrative	060	112709434	150594394
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	296682	668999824
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	3611731	442988
Venituri financiare, total	090	1148607914	146049204
din care:			
venituri din interese de participare	091		114185193
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	121212589	1230667
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	27395325	30633344

Cheltuieli financiare, total	100	1148059113	146050336
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	1120502789	115418024
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	160800	
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	27395524	30632312
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	548801	-1132
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	809447105	900688167
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	813296002	900878944
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	-3848897	-190777
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-3300096	-191909
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	311635	251079
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		1646177
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	311635	-1395098

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la pînă la

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	20176352	165748		20342100
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
	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	20176352	165748		20342100
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090	2283717			2283717

	3. Alte rezerve	100	10891295		165748	10725547
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	13175012		165748	13009264
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	1106464	1074621	31843
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-16128527			-16128527
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		1395098	-1395098
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-16128527	1106464	2469719	-17491782
V.	Rezerve din reevaluare	170	8412233			8412233
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	13766922245	465400481	1184668375	13047654351
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	13792557315	466672693	1187303842	13071926166

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la pînă la

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	415652	231385
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	1844794300	2539828808
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	95016011	105982991
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	2326621	
Alte încasări	060	2043243110	2772107404
Alte plăți	070	83399919	66510243
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	18121911	60016747
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		56400
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	346082045	138494875
Dobînzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		

Alte încasări (plăți)	130	233925112	197601420
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-112156933	59162945
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170	1258541	
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		-101961
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-1258541	-101961
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-95293563	119077731
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	1092390	10322764
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	739665385	645464212
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	645464212	774864707

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

 notă explicativa 2025.pdf