

Nr. 31/03 - 1 din 31.03.2026

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către conducerea "Aeroportul Internațional Chișinău" Î.S.

Opinia

Am auditat Situațiile financiare individuale ale "Aeroportul Internațional Chișinău" Î.S. la data de 31 decembrie 2025, care cuprind: *Bilanțul, Situația de profit și pierdere, Situația modificărilor capitalului propriu, Situația fluxurilor de numerar*, un sumar al *Politicilor contabile* semnificative, alte informații explicative.

În opinia auditorului, situațiile financiare individuale ale "Aeroportul Internațional Chișinău" Î.S. prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative poziția financiară, performanța financiară, fluxurile de numerar și situația modificărilor capitalului propriu, aferente exercițiului încheiat la 31 decembrie 2025, în conformitate cu Legea contabilității și raportării financiare nr.287 din 15.12.2017 și Standardele Naționale de Contabilitate.

Baza pentru opinie

Am efectuat auditul 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 individuale*. Suntem independenți față de "Aeroportul Internațional Chișinău" Î.S., conform *Codului Etic al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA)* emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili și am îndeplinit alte responsabilități etice în conformitate cu acest cod. Considerăm că probele de audit obținute sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Aspecte cheie de audit

Aspecte cheie ale auditului sunt acele aspecte care, conform raționamentului nostru profesional, au fost cele mai semnificative în auditul situațiilor financiare. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblul lor și în formarea opiniei noastre asupra situațiilor financiare și nu oferim o opinie separată cu privire la aspectele cheie.

Cu excepția aspectului descris în secțiunea Baza pentru opinie, am stabilit că nu există aspecte-cheie de audit ce trebuie comunicate în raportul nostru.

Alte informații

Opinia de audit asupra situațiilor financiare individuale nu acoperă și alte informații și nu vom exprima nici o opinie asupra acestora. Potrivit ISA 720 (revizuit), responsabilitatea noastră este de a citi și analiza alte informații decât situațiile financiare, în scopul identificării posibilelor inconsecvențe sau denaturări semnificative.

În baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la entitate și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru perioada de gestiune încheiată la data de 31 decembrie 2025, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul conducerii "Aeroportul Internațional Chișinău" ÎS.

Raportul conducerii corespunde prevederilor Legii *contabilității și raportării financiare* nr. 287/2017. Datele din raportul conducerii prezentat auditorului și datele din situațiile financiare pentru perioada de gestiune 2025 corespund.

În Raportul conducerii nu am identificat informații care să nu fie consecvente, sub toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale la data de 31.12.2025.

Alte responsabilități de raportare

- Conform prevederilor Legii *contabilității și raportării financiare* nr. 287/2017 Î.S. "Aeroportul Internațional Chișinău" constituie entitate de interes public (entitate mare care este întreprindere de stat), iar potrivit art. 5 alin (4) din Legea 287/2017 - Entitățile de interes public țin contabilitatea în partidă dublă și întocmesc situații financiare conform IFRS. Întreprinderea este în proces de tranziție la IFRS.

- Potrivit contractului de împrumut din 15.09.2017 "Aeroportul Internațional Chișinău" Î.S. a acordat un împrumut CA "AIR Moldova" SRL în mărime de 75 000 000 lei.

La 31.12.2025 datoria "AIR Moldova" SRL în baza contractului constituie 90 934 065,45 lei, din care soldul împrumutului nerestituit constituie 58 500 000 lei, iar dobânda calculată și neachitată – 32 434 065,45 lei.

La 14.07.2023 s-a admis cererea introductivă a CA "AIR Moldova" SRL și s-a intentat procedura accelerată de restructurare a acestui debitor.

Prin încheierea Judecătoriei Chișinău (sediul Central) din 22.09.2025, a fost validată creanța creditorului Î.S. "Aeroportul Internațional Chișinău" în cuantum de 80 451 099,03 lei.

Prin încheierea Judecătoriei Chișinău (sediul Central) din 19.01.2026, a fost încetată procedura accelerată de restructurare a debitorului CA "AIR Moldova" SRL și s-a dispus intentarea procedurii falimentului cu valorificarea și lichidarea masei debitoare.

- Conform contractului de împrumut din 18.05.2020 și acordurilor adiționale, "Aeroportul Internațional Chișinău" Î.S. a acordat un împrumut "Moldsuinhibrid" Î.S. în mărime de 1 000 000 lei. Potrivit evidenței contabile, datoria "Moldsuinhibrid" Î.S. față de "Aeroportul Internațional Chișinău" Î.S. la 31.12.2025 constituie 999 850 lei.

Prin hotărârea Judecătoriei Orhei (sediul Telenеști) din 12.05.2021 au fost admise cererile introductive ale mai multor creditori și intentat procesul de insolabilitate față de "Moldsuinhibrid" Î.S. La 07.07.2026 Judecătoria Orhei (sediul Central) urmează să examineze cererea de validare a creanțelor a "Aeroportul Internațional Chișinău" Î.S. față de "Moldsuinhibrid" Î.S.

Ținând cont de inițierea proceselor de insolabilitate față de CA "AIR Moldova" SRL și "Moldsuinhibrid" Î.S., există incertitudini semnificative privind posibilitatea recuperării împrumuturilor acordate și dobânzilor aferente.

- Prin hotărârea Judecătoriei Chișinău (sediul Central) din 22.03.2017 și decizia Curții de Apel Chișinău din 08.02.2022, a fost admisă acțiunea de chemare în judecată depusă de Autoritatea Aeronautică Civilă către "Aeroportul Internațional Chișinău" Î.S. și s-a dispus încasarea în beneficiul reclamantei a datoriei de 33 886 575 lei; 11 314 950 lei penalitate legală conform Hotărârii Guvernului RM nr. 645 din 07.08.2014; 7 347 588 lei cu titlu de dobândă de întârziere și suma de 18 990 332 lei cu titlu de penalitate.

Decizia Curții de Apel Chișinău din 08.02.2022 a fost contestată la Curtea Supremă de Justiție, iar ședința privind admisibilitatea recursului este stabilită pentru 10.09.2026. Potrivit politicii de contabilitate Entitatea nu formează provizioane pentru acoperirea cheltuielilor legate de litigii. Cu toate acestea, există riscuri semnificative, că Întreprinderea va suporta în viitor cheltuieli rezultate din litigii. Opinia noastră nu este modificată ca urmare a acestui aspect

Responsabilitatea conducerii pentru situațiile financiare

Conducerea este responsabilă de întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu Standardele Naționale de Contabilitate și pentru acel control intern pe care

conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea situațiilor financiare, care sunt lipsite de denaturări semnificative.

La întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Întreprinderii de a continua activitatea, pentru dezvăluirea de informații adecvate cu privire la continuitatea activității, cu excepția cazului în care conducerea intenționează să lichideze entitatea, să înceteze activitățile sale sau în cazul în care nu are nici o altă alternativă reală, decât lichidarea sau încetarea activității.

Persoanele însărcinate cu guvernarea sunt responsabile pentru supravegherea procesului de întocmire a situațiilor financiare.

Responsabilitatea auditorului

Obiectivele auditorului constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare 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 este un grad ridicat de încredere, dar nu este o garanție a faptului că auditul efectuat în conformitate cu *Standardele Internaționale de Audit*, identifică întotdeauna denaturări semnificative, dacă acestea există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă sau de eroare și sunt considerate semnificative, dacă se poate presupune în mod rezonabil că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor luate în baza acestor situații financiare.

Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, 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 a nu detecta o denaturare semnificativă rezultată din fraudă este mai mare 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 Întreprinderii.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității în conformitate cu principiul 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 Întreprinderii 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 ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute înainte de data raportului de audit.

Pe baza probelor obținute, considerăm că nu există incertitudini semnificative în ceea ce privește capacitatea Întreprinderii de a desfășura activitatea în mod continuu. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina ca entitatea să nu-și mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații și în măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

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

În numele,

Societății de Audit “PrimAudit Company” S.R.L.

Înregistrată în registrul public al entităților de audit cu nr. 1902004

Nume auditor: Cătălina Clașevici

Director, Auditor/Partener de misiune (Certificat AG nr.000272)

Înregistrată în Registrul public al auditorilor cu nr. 1012030

Republica Moldova

m. Chișinău str. București 96/1

Data întocmirii raportului de audit 31.03.2026



" " 20
Data primirii

Anexa la SNC
"Prezentarea situațiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova
Ordin nr. 48 din 12.03.2019

SITUAȚIILE FINANCIARE

anul 2025

Entitatea Aeroportul Internațional Chisinau I.S. 3 7 4 7 6 7 9 5
(Denumirea completă) Cod CUIIO

1 0 0 2 6 0 0 0 7 1 8 9
Cod IDNO

Sediul: MD 2026 mun. Chisinau 0 1 1 0
Cod poștal Cod CUA/TM

bd. Dacia 80/3
strada, nr, bl

Activitatea principală Transport 11 5 2 2 3
Cod CAEM, rev. 2

Cod CAEM, ediția 2005

Forma de proprietate de Stat 1 2
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică Întreprindere de Stat 5 9 0
Cod CFOJ

Date de contact: Tel. (022) 52-61-79 WEB
e-mail silvia.titu@airport.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef Dl (dna) Titu-Rijcov Silvia
Tel. (022) 52-61-79

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune persoane

Conducător Spoiala Sergiu

Contabil-sef Titu-Rijcov Silvia

Unitatea de măsură: lei

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Indicatori	Cod rd.	Perioda de gestiune	
		anul 2024	anul 2025
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	941 610 531	1 944 496 539
Alte venituri din activitatea operațională	020	15 559 102	19 247 573
Venituri din alte activități	030	20 400 592	55 632 052
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	977 570 225	2 019 376 164
Variația stocurilor	050	-	-
Costul vânzărilor	060	-	411 209 800
Cheltuieli privind stocurile	070	48 682 729	68 637 526
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	223 267 546	301 824 010
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	53 576 510	72 513 561
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	78 807 281	82 271 137
Alte cheltuieli	110	179 714 317	231 344 902
Cheltuieli din alte activități	120	15 223 371	42 206 986
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	599 271 754	1 210 007 922
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	378 298 471	809 368 242
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	41 227 510	97 412 638
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	337 070 961	711 955 604

BILANȚUL
anul 2025

Nr. cpt.	Activ	Cod. rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sfinalitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție 111	010	-	578 889
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total 112-113-114	020	1 232 647	3 063 381
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci 112.1-113.1	021	-	313 909
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție 112.2-113.2	022	-	-
	2.3. programe informatice 112.3-113.3	023	1 232 647	2 749 472
	2.4. alte imobilizări necorporale 112.4-113.4	024	-	-
	3. Fond comercial 115-116-117	030	-	-
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale 163.1+224.1	040	-	-
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	1 232 647	3 642 270
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție 121-127	060	32 012 317	80 391 312
	2. Terenuri 122-128	070	-	-
	3. Mijloace fixe, total 123-124-129	080	1 074 878 813	1 101 064 608
	din care:			
	3.1. clădiri 123.1-124.1	081	341 241 761	335 153 319
	3.2. construcții speciale 123.2-124.2	082	553 456 767	530 455 923
	3.2. mașini, utilaje și instalații tehnice 123.3-124.3	083	139 428 382	139 155 565
	3.3. mijloace de transport 123.4-124.4	084	36 688 305	88 619 997
	3.4. inventar și mobilier 123.5-124.5	085	2 710 525	7 679 419
	3.5. alte mijloace fixe 123.9-124.9	086	1 353 073	385
	4. Resurse minerale 125-126	090	-	-
	5. Active biologice imobilizate 131+132-133	100	-	-
	6. Investiții imobiliare 151-152	110	11 548 467	2 178 204
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale 163.2+224.2+224.8	120	17 770 866	13 049 967
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	1 136 210 463	1 196 684 091
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate 141-143.1	140	363 300	363 300
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total 142-143.2	150	70 369	70 369
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate 142.1	151	70 369	70 369
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate 142.2	152	-	-
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare 142.3	153	-	-
	2.4. alte investiții financiare 142.4	154	-	-
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	433 669	433 669
	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
	1. Creanțe comerciale pe termen lung 161.1	170	-	-
	2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung 162	180	-	-
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181	-	-
	3. Alte creanțe pe termen lung 161.2+161.3+163.4	190	-	-
	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung 171	200	426 728	289 725
	5. Alte active imobilizate 172	210	-	-
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	426 728	289 725
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	1 138 303 507	1 201 049 755

B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată 211+213-214-218.1-218.3	240	60 518 744	81 749 024
	2. Active biologice circulante 212-218.2	250	-	-
	2. Producția în curs de execuție 215-218.4	260	-	-
	3. Produse și mărfuri 216+217-218.5-218.6	270	-	143 917 393
	4. Avansuri acordate pentru stocuri 163.3+224.3	280	2 308 856	48 624 287
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	62 827 600	274 290 704
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente 221-222	300	7 407 910	28 071 368
	2. Creanțe ale părților afiliate curente 223	310	-	-
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	-	-
	3. Creanțe ale bugetului 225	320	2 776 056	16 794 759
	4. Creanțele ale personalului 226	330	996	315 326
	5. Alte creanțe curente 224.4+231+232+233+234	340	10 128 298	22 491 753
	6. Cheltuieli anticipate curente 261+263-264	350	4 984 014	4 724 765
	7. Alte active circulante 262	360	-	-
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	25 297 274	72 397 971
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate 251-254.1	380	87 517 166	187 833 950
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total 252-254.2	390	-	-
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate 252.1	391	-	-
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate 252.2	392	-	-
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare 252.3	393	-	-
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate 252.4	394	-	-
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	87 517 166	187 833 950
	IV. Numerar și documente bănești (24X)	410	564 900 909	805 744 820
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	740 542 949	1 340 267 445
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	1 878 846 456	2 541 317 200

Nr. cpt.	Pasiv	Cod. rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social 311	440	186 747 760	186 747 760
	2. Capital nevărsat 313	450	-	-
	3. Capital neînregistrat 314	460	-	-
	4. Capital retras 315	470	-	-
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate 316	480	-	-
	Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470+ rd.480)	490	186 747 760	186 747 760
	II. Prime de capital 317	500	-	-
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă 321	510	18 676 819	18 676 819
	2. Rezerve statutare 322	520	764 744	12 937 698
	3. Alte rezerve 323	530	513 908 057	715 575 927
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	533 349 620	747 190 444
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți 331	550	-	-
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți 332	560	181 139 829	181 139 829
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune 333	570	337 070 961	711 955 604
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune 334	580	-	-
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	518 210 790	893 095 433
	V. Rezerve din reevaluare (343)	600	-	-
	VI. Alte elemente de capital propriu (335+341+342+344)	610	-	-
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	1 238 308 170	1 827 033 637
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung 411	630	-	-
	2. Împrumuturi pe termen lung 412+414	640	-	-
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni 412.3+412.5	641	-	-
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile 412.5	642	-	-
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung 412.6	643	-	-
	3. Datorii comerciale pe termen lung 421	650	-	-
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung 422	660	-	-
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare 422.1	661	-	-
	5. Avansuri primite pe termen lung 423	670	-	-
	6. Venituri anticipate pe termen lung 424	680	5 903 193,17	5 903 193,17
	7. Alte datorii pe termen lung 425+426+427+428	690	561 474 060,15	561 474 060,15
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	567 377 253	567 377 253

E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt 511	710	-	-
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total 512	720	-	-
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni 512.3	721	-	-
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722	-	-
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt 512.5	723	-	-
	3. Datorii comerciale curente 521	730	11 545 565	43 719 325
	4. Datorii față de părțile afiliate curente 522	740	-	-
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare 522.1	741	-	-
	5. Avansuri primite curente 523	750	25 662 196	39 653 100
	6. Datorii față de personal 531+532	760	17 100 961	31 023 870
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale 533	770	4 773 233	2 202 562
	8. Datorii față de buget 534	780	153 401	227 247
	9. Datorii față de proprietari 536	790	-	-
	10. Venituri anticipate curente 535	800	-	-
	11. Alte datorii curente 537+541+542+543+544	810	4 077 090	13 029 583
	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	63 312 446	129 855 687
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților 538.1	830	9 848 587	17 050 623
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor 538.2	840	-	-
	3. Provizioane pentru impozite 538.3	850	-	-
	4. Alte provizioane 538.4	860	-	-
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	9 848 587	17 050 623
	TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	1 878 846 456	2 541 317 200

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

anul 2025

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		anul 2024	anul 2025
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total (611)	010	941 610 531	1 944 496 539
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor 611.1+611.2	011	-	728 605 894
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor 611.3+611.4	012	918 031 076	1 190 065 537
venituri din contracte de construcție 611.5	013	-	-
venituri din contracte de leasing 611.6	014	23 577 655	25 809 538
venituri din contracte de microfinanțare 611.7	015	-	-
alte venituri din vânzări 611.8	016	1 800	15 570
Costul vânzărilor, total (711)	020	476 742 826	968 365 694
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute 711.1+711.2	021	-	411 209 800
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților 711.3+711.4+711.8+711.9	022	472 588 488	554 800 982
costuri aferente contractelor de construcție 711.5	023	-	-
costuri aferente contractelor de leasing 711.6	024	4 154 338	2 354 912
costuri aferente contractelor de microfinanțare 711.7	025	-	-
alte costuri aferente vânzărilor	026	-	-
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	464 867 705	976 130 845
Alte venituri din activitatea operațională 612	040	15 559 102	19 247 574
Cheltuieli de distribuție 712	050	4 998 375	75 256 062
Cheltuieli administrative 713	060	51 102 843	54 386 153
Alte cheltuieli din activitatea operațională 714	070	51 204 340	69 793 026
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	373 121 249	795 943 178
Venituri financiare, total (622)	090	20 342 520	54 706 866
din care:			
venituri din interese de participare 622.1	091	-	367 660
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	-	-
venituri din dobânzi: 622.2	093	7 839 137	13 548 723
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094	-	-
venituri din alte investiții financiare pe termen lung 622.3	095	808 270	-
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096	-	-
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente 622.4	097	-	-
venituri din ieșirea investițiilor financiare 622.5	098	-	-
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă 622.6+622.7	099	11 695 113	40 790 483
din care:			
venituri aferente diferențelor de curs valutar 622.6		11 692 680	40 789 904
venituri aferente diferențelor de sumă 622.7		2 434	579
alte venituri financiare 622.8+622.9		-	-

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Cheltuieli financiare, total (722)	100	15 151 367	42 180 230
din care:			
cheltuieli privind dobânzile 722.1	101	-	-
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102	-	-
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente 722.2	103	-	-
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare 722.3	104	-	-
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă 722.4+722.5	105	13 658 159	34 399 097
din care:			
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar 722.4		13 657 090	34 299 345
cheltuieli aferente diferențelor de sumă 722.5		1 069	99 752
alte cheltuieli financiare 722.6+722.9		1 493 208	7 781 133
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	5 191 153	12 526 636
Venituri cu active imobilizate și excepționale 621+623	120	58 072	925 185
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale 721+723	130	72 003	26 757
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	(13 931)	898 428
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	5 177 222	13 425 064
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	378 298 471	809 368 242
Cheltuieli privind impozitul pe venit 731	170	41 227 510	97 412 638
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	337 070 961	711 955 604

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

anul 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 neînregistrat					
	1. Capital social 311	010	186 747 760	-	-	186 747 760
	2. Capital nevărsat 313	020	-	-	-	-
	3. Capital neînregistrat 314	030	-	-	-	-
	4. Capital retras 315	040	-	-	-	-
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate 316	050	-	-	-	-
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	186 747 760	-	-	186 747 760
II.	Prime de capital (317)	070	-	-	-	-
III.	Rezerve					
	Capital de rezervă 321	080	18 676 819	-	-	18 676 819
	Rezerve statutare 322	090	764 744	33 707 095	21 534 141	12 937 698
	Alte rezerve 323	100	513 908 057	201 667 870	-	715 575 927
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	533 349 620	235 374 965	21 534 141	747 190 444
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți 331	120	-	-	-	-
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți 332	130	518 210 790	-	337 070 961	181 139 829
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune 333	140	-	711 955 604	-	711 955 604
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune 334	150	-	-	-	-
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	518 210 790	711 955 604	337 070 961	893 095 433
V.	Rezerve din reevaluare (343)	170	-	-	-	-
VI.	Alte elemente de capital propriu (335+336+341+342+344)	180	-	-	-	-
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	1 238 308 170	947 330 569	358 605 102	1 827 033 637

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

anul 2025

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		anul 2024	anul 2025
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	943 226 237	2 055 466 476
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	199 999 102	988 641 484
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	277 729 971	380 789 602
Dobânzi plătite	040	-	-
Plata impozitului pe venit	050	51 100 000	98 900 000
Alte încasări	060	50 754 894	70 883 886
Alte plăți	070	54 967 689	133 147 568
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	410 184 369	524 871 708
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	-	21 400
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	75 327 362	107 926 119
Dobânzi încasate	110	3 422 387	9 131 973
Dividende încasate	120	808 270	367 660
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	-	-
Alte încasări (plăți)	130	-	-
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	(71 096 705)	(98 405 086)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	-	-
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	-	-
Dividende plătite	170	105 598 189	101 121 288
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	-	-
Încasări din operațiuni de capital	180	-	-
Alte încasări (plăți)	190	-	(95 900 034)
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	(105 598 189)	(197 021 322)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	233 489 475	229 445 300
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(1 463 625)	11 398 611
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	332 875 059	564 900 909
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	564 900 909	805 744 820