

**SITUAȚIILE FINANCIARE**  
pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: Întreprinderea de Stat "FLUS"  
Cod CUIFO: 20199021  
Cod IDNO: 1003600041579



Cod poștal:  
Cod CUATM (Raionul): 0120000, SEC.BUIUCANI  
Strada: Zona Industriala

Activitatea principală: L6820, Închirierea și exploatarea bunurilor imobiliare proprii sau închiriate

Forma proprietate: 12, Proprietatea de stat  
Forma organizatorico-juridică: 590, Întreprinderi de stat

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 4 persoane.

Numele si Prenumele persoanei responsabile: Cretu Sergiu

Link: <https://depozitar.statistica.md/search/financial-statement/6ed47e8b-f812-4aed-9eb8-c09c84b8d6b9>

Unitatea de măsură lei

**BILANȚUL**  
la 31.12.2025

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	<b>ACTIV</b>			
<b>A</b>	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	3 455	1 646
	concesiuni, licențe și mărci	021	1 500	500
	drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	programe informatice	023	1 955	1 146
	alte imobilizări necorporale	024		
	Fond comercial	030		
	Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040	27 850	21 000
	<b>Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)</b>	<b>050</b>	<b>31 305</b>	<b>22 646</b>
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			
	Imobilizări corporale în curs de execuție)	060	53 168	53 168
	Terenuri	070	11 793 289	
	Mijloace fixe, total	080	15 053 588	14 849 834
	clădiri	081	11 787 736	11 653 104
	construcții speciale	082	3 256 671	3 191 181
	mașini, utilaje și instalații tehnice	083	5 201	4 787
	mijloace de transport	084		
	inventar și mobilier	085		

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	alte mijloace fixe	086	3 980	762
	Resurse minerale	090		
	Active biologice imobilizate	100		
	Investiții imobiliare	110		
	Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	6 146	6 144
	<b>Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)</b>	130	26 906 191	14 909 146
	<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
	acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
	împrumuturi acordate părților afiliate	152		
	împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	alte investiții financiare	154		
	<b>Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)</b>	160		
	<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>			
	Creanțe comerciale pe termen lung	170		
	Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
	Alte creanțe pe termen lung	190	51	51
	Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
	Alte active imobilizate	210		
	<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)</b>	220	51	51
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)</b>	230	26 937 547	14 931 843
<b>B</b>	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	81 835	92 605
	Active biologice circulante	250		
	Producția în curs de execuție	260		
	Produse și mărfuri	270	335 314	109 370
	Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	<b>Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)</b>	290	417 149	201 975

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	Creanțe comerciale curente	300	22 438	750
	Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	Creanțe ale bugetului	320	53 161	34 107
	Creanțele ale personalului	330		
	Alte creanțe curente	340	248 224	184 653
	Cheltuieli anticipate curente	350	92	92
	Alte active circulante	360		
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)</b>	370	323 915	219 602
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
	acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	împrumuturi acordate părților afiliate	392		
	împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
	alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	<b>Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)</b>	400		
	Numerar și documente bănești	410	363 478	1 347 297
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)</b>	420	1 104 542	1 768 874
	<b>TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)</b>	430	28 042 089	16 700 717
	<b>PASIV</b>			
<b>C</b>	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	Capital social	440	444 278	444 278
	Capital nevărsat	450		
	Capital neînregistrat	460		
	Capital retras	470		
	Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480	898 586	898 586
	<b>Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)</b>	490	1 342 864	1 342 864
	Prime de capital	500		
	<b>III. Rezerve</b>			
	Capital de rezervă	510	62 646	62 646

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Rezerve statutare	520	308 707	366 766
	Alte rezerve	530	737 958	740 560
	<b>Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)</b>	540	1 109 311	1 169 972
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	171 781	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		429 632
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		
	<b>Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)</b>	590	171 781	429 632
	Rezerve din reevaluare	600	24 349 496	12 904 230
	Alte elemente de capital propriu	610		
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)</b>	620	26 973 452	15 846 698
<b>D</b>	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	Credite bancare pe termen lung	630		
	Împrumuturi pe termen lung	640		
	împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	alte împrumuturi pe termen lung	643		
	Datorii comerciale pe termen lung	650		
	Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661		
	Avansuri primite pe termen lung	670		
	Venituri anticipate pe termen lung	680		
	Alte datorii pe termen lung	690	984 054	636 031
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)</b>	700	984 054	636 031
<b>E</b>	<b>DATORII CURENTE</b>			
	Credite bancare pe termen scurt	710		
	Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	Datorii comerciale curente	730		
	Datorii față de părțile afiliate curente	740	7 381	12 400

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	inclusiv: datoriile aferente intereselor de participare	741		
	Avansuri primite curente	750		86 438
	Datoriile față de personal	760		
	Datoriile privind asigurările sociale și medicale	770		
	Datoriile față de buget	780	76 066	118 413
	Datoriile față de proprietari	790		
	Venituri anticipate curente	800		
	Alte datorii curente	810	1 136	737
	<b>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)</b>	820	84 583	217 988
<b>F</b>	<b>PROVIZIONARE</b>			
	Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	Provizioane pentru impozite	850		
	Alte provizioane	860		
	<b>TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)</b>	870		
	<b>TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)</b>	880	28 042 089	16 700 717

**SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE**  
de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	1 881 445	2 200 259
din care: venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	229 517	368 242
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	1 651 928	1 832 017
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	854 950	840 753
din care: valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	190 075	301 504
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	664 875	539 249

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
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) (rd.010 - rd.020)</b>	030	1 026 495	1 359 506
Alte venituri din activitatea operațională	040	58 586	4 050
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	862 848	847 279
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	529	3 464
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	221 704	512 813
Venituri financiare, total	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		
Cheltuieli financiare, total	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) (rd.090 - rd.100)</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) (rd.120 - rd.130)</b>	140		
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)</b>	150		
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	160	221 704	512 813
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	48 194	83 181
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)</b>	180	173 510	429 632

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

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	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	Capital social	010	444 278			444 278
	Capital nevărsat	020				
	Capital neînregistrat	030				
	Capital retras	040				
	Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050	898 586			898 586
	<b>Total capital social și neînregistrat (rd. 010 + rd.020 + rd. 030 + rd.040 + rd. 050)</b>	060	1 342 864			1 342 864
II	<b>Prime de capital</b>	070				
III	<b>Rezerve</b>					
	Capital de rezervă	080	62 646			62 646
	Rezerve statutare	090	308 707	64 893	6 834	366 766
	Alte rezerve	100	737 958	21 862	19 260	740 560
	<b>Total rezerve (rd. 080 + rd.090 + rd. 100)</b>	110	1 109 311	86 755	26 094	1 169 972
IV	<b>Profit (pierdere)</b>					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	171 781	1 729	173 510	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140		431 361	1 729	429 632
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	150				
	<b>Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd. 150)</b>	160	171 781	433 090	175 239	429 632
	V	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170	24 349 496		11 445 266

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
VI	Alte elemente de capital propriu	180				
	<b>Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)</b>	190	26 973 452	519 845	11 646 599	15 846 698

### SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	2 913 962	3 465 453
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	1 145 649	929 525
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	897 984	790 079
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		33 323
Alte încasări	060	10 030	107 200
Alte plăți	070	749 115	835 907
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)</b>	080	131 244	983 819
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)</b>	140		
<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		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd. 150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200		
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd. 200)	210	131 244	983 819
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	232 234	363 478
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	363 478	1 347 297