

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: COMBINATUL POLIGRAFIC DIN CHISINAU I.S.

Cod CUIÎO: 2490445

Cod IDNO: 1002600002449

Sediul:

MD: 3733

Raionul(municipiul): 105, DDF BUIUCANI

Cod CUATM: 0120, SEC.BUIUCANI

Strada: Petru Movila nr.35

Activitatea principală: C1812, Alte activitati de tiparire n.c.a.

Forma de proprietate: 12, Proprietatea de stat

Forma organizatorico-juridică: 590, Întreprinderi de stat

Date de contact:

Telefon: +37322240416

WEB:

E-mail: buractatiana83@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Burac Tatiana Tel. 067395187

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 77 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Baxanean Victoria

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2025

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	A C T I V			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	74844	74844
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	90631	56930
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	39357	14573
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		

2.4. alte imobilizări necorporale	024	51274	42357
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	165475	131774
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		174167
2. Terenuri	070	27377082	
3. Mijloace fixe, total	080	13095750	12302466
din care:			
3.1. clădiri	081	12383628	11767095
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	326983	180179
3.4. mijloace de transport	084		
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	385139	355192
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	40472832	12476633
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	326400	326400
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	326400	326400
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	326400	326400
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	390264	394517

	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	585	585
	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	390849	395102
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	41355556	13329909
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	18796145	19564607
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	11329983	11973159
	4. Produse și mărfuri	270	7319371	13708896
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	91769	129164
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	37537268	45375826
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	15596341	11162573
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	205078	141137
	4. Creanțele ale personalului	330	7866	2819
	5. Alte creanțe curente	340	3124	3124
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	6960	8060
	7. Alte active circulante	360		
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	15819369	11317713
	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	238170	84159
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	53594807	56777698

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	94950363	70107607
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	42355380	42355380
	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	42355380	42355380
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	119024	206604
	2. Rezerve statutare	520	19628114	19386455
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	19747138	19593059
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	970590	94355
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	358079
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	970590	452434
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	63073108	62400873
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		
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		
	7. Alte datorii pe termen lung	690	27377082	
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	27377082	
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	din care:	721		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	1720019	4601658
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	89829	122524
	6. Datorii față de personal	760	1019516	985379
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	936319	1289950
	8. Datorii față de buget	780	644656	585511
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	43231	69075
	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	4453570	7654097
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860	46603	52637
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	46603	52637
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	94950363	70107607

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	32603354	22096859
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	32194090	21067044
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	409264	1029815
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	23257040	13915037
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	23257040	13915037
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	9346314	8181822
Alte venituri din activitatea operațională	040	119950	397225
Cheltuieli de distribuire	050	474761	471888
Cheltuieli administrative	060	8586172	7836487
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	133078	185230
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	272253	85442
Venituri financiare, total	090	726175	330317
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	726175	330317
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:	101		
cheltuieli privind dobânzile			
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		
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	726175	330317
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	726175	330317
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	998428	415759
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	122633	57680
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	875795	358079

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Anexa 3

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	010	42355380			42355380
	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	42355380			42355380
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	119024	87580		206604
	2. Rezerve statutare	090	19628114	175159	416818	19386455

	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	19747138	262739	416818	19593059
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	970590		876235	94355
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	358079		358079
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	970590	358079	876235	452434
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	63073108	620818	1293053	62400873

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	40047832	29024760
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	22396626	10843447
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	20169614	17771549
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	108085	119633
Alte încasări	060	492608	340357
Alte plăți	070	1603211	1114816
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-3737096	-484328
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120	726175	330317
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	726175	330317
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
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		
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	-3010921	-154011
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	3249091	238170
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	238170	84159

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

Raport Auditorului -2025.PDF

Nota explicativa anul 2025.PDF

Raportul conducerii IS Combinatului Poligrafic din Chisinau-2025.PDF