

AUDIT LEDGER SRL

mun. Bălți, str. Ștefan cel Mare și Sfânt, 104, of. 1, MD-3100

IDNO: 1024602000593

tel. 069740000

e-mail: audit.ledger@mail.ru

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

A SITUAȚIILOR FINANCIARE

O.C.N. „AXIOMA CREDIT” S.R.L.

01.01.2024-31.12.2024

CUPRINS

I.	OPINIE CU REZERVE	3
II.	BAZA PENTRU OPINIA CU REZERVE	4
III.	EVIDENȚIEREA UNOR ASPECTE	4
IV.	ASPECTELE - CHEIE DE AUDIT	4
V.	RESPONSABILITĂȚILE CONDUCERII ȘI ALE PERSOANELOR RESPONSABILE CU GUVERNANȚA PENTRU SITUAȚIILE FINANCIARE	5
VI.	RESPONSABILITĂȚILE AUDITORULUI	5
VII.	ALTE INFORMAȚII.....	6

I. Opinie cu rezerve

1. Noi am exercitat auditul Situațiilor Financiare ale O.C.N. „AXIOMA CREDIT” S.R.L. (IDNO 1014600016225) , care cuprind Bilanțul la data de 31 decembrie 2024, și Situația de Profit și Pierdere, Situația Modificărilor Capitalului Propriu și Situația Fluxurilor de Numerar aferente exercițiului încheiat la acea dată - de la 01.01.2024 până la 31.12.2024.

Totodată a fost auditat suplimentar și Bilanțul specific pentru anul 2024 , prezentat la BNM , conform anexei nr. 1 la Hotărârea Băncii Naționale a Moldovei nr.15/2024, care cuprinde:

- Detalii entitate OCN;
- Bilanțul specific la 31 decembrie 2024;
- Raportul privind veniturile și cheltuielile de la 01.01.2024 până la 31.12.2024;
- Raportul privind capitalul propriu de la 01.01.2024 până la 31.12.2024;
- Raportul privind fluxurile de numerar de la 01.01.2024 până la 31.12.2024;
- Raportul privind clasificarea activelor și pasivelor divizate pe sectoare instituționale, pe rezidenți/nerezidenți;
- Raportul privind datele generale;

Situațiile financiare complete pentru perioada de gestiune încheiată la 31 decembrie 2024 se identifică astfel:

- Active Nete/Total Capital propriu: 5 221 650,00 lei;
- Profit net al perioadei de gestiune: 361 066,00 lei;
- Impozit pe venit al perioadei de gestiune: 52 887,00 lei;

2. În opinia noastră, cu excepția aspectelor expuse în „Baza pentru opinia cu rezerve” din prezentul Raport, rapoartele financiare menționate - Situațiile Financiare ale O.C.N. „AXIOMA CREDIT” S.R.L. și Bilanțul specific prezentat la BNM , sub toate aspectele semnificative, oferă o imagine corectă și fidelă cu privire la poziția financiară a Entității la data de 31.12.2024 , precum și performanța sa financiară și fluxurile sale de numerar aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Standardele Naționale de Contabilitate (SNC-uri) aprobate conform Ordinului Ministerului Finanțelor al Republicii Moldova nr.118 și 119 din 6 august 2013, cu modificările și completările ulterioare, efectuate prin Ordinul nr.194 din 30 noiembrie 2018 al Ministerului Finanțelor, și cu Instrucțiunea cu privire la raportarea organizațiilor de creditare nebancară, aprobată prin HCE al BNM nr.15/2024 (în vigoare 01.07.2024).

II. Bază pentru opinia cu rezerve

Auditul a fost desfășurat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA), acceptate de Ministerul Finanțelor al Republicii Moldova conform Ordinului nr.64 din 14.06.2012. Responsabilitățile auditorilor, în baza acestor standarde, sunt descrise în secțiunea „Responsabilitățile auditorului” din acest Raport.

Suntem independenți față de Companie, în conformitate cu Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (Codul de Etică IESBA) și ne-am îndeplinit responsabilitățile noastre de etică în conformitate cu Codul de Etică IESBA conform cerințelor etice în conformitate cu Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (Codul de Etică IESBA) relevante pentru auditul situațiilor financiare și ne-am îndeplinit celelalte responsabilități etice, conform acestor cerințe. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia cu rezerve.

Opinia cu rezerve a fost determinată de :

2.1. Stocul de imobilizări necorporale și corporale

Cu privire la sumele aferente stocului de imobilizări necorporale și corporale prezentate în bilanț la 31.12.2024 , probele de audit de care dispunem au fost insuficiente deoarece nu am avut posibilitatea să observăm controalele interne aferente inventarierii stocului la 31 decembrie 2024. Datorită acestui fapt, noi nu am putut obține probe suficiente și adecvate privind completitudinea , existența și valoarea stocului de imobilizări necorporale și corporale .

2.2. Activele circulante

Cu privire la sumele aferente stocurilor de active circulante prezentate în bilanț la 31.12.2024 , probele de audit de care dispunem au fost insuficiente deoarece nu am avut posibilitatea să observăm controalele interne aferente inventarierii stocului la 31 decembrie 2024 .Datorită acestui fapt, noi nu am putut obține probe suficiente și adecvate privind completitudinea , existența și valoarea stocurilor de active circulante .

III. Evidențierea unor aspecte

Evenimente ulterioare

Evenimente ulterioare care conduc la ajustarea situațiilor financiare pe anul 2024 nu au avut loc. Opinia noastră nu este modificată suplimentar în legătură cu aceste aspecte.

IV. Aspectele cheie de audit (KAM)

Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță în auditarea situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte.

Considerăm că nu există aspect cheie de audit care trebuie comunicate în raportul nostru.

V.Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

5.1. Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu SNC-urile aprobate conform Ordinului Ministerului Finanțelor al Republicii Moldova nr.118 și 119 din 06.08.2013, cu modificările și completările ulterioare, efectuate prin Ordinul nr.194 din 30 noiembrie 2018 al Ministerului Finanțelor, și prevederilor Legii contabilității și raportării financiare nr.287 din 15.12.2017, Legii nr. 1 din 16-03-2018 cu privire la organizațiile de creditare nebanară și a Bilanțului specific pentru anul 2024, în conformitate cu Instrucțiunea cu privire la raportarea organizațiilor de creditare nebanară, aprobată prin HCE al BNM nr.15/2024 (în vigoare 01.07.2024) și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.

5.2. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Companiei de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspectele referitoare la continuitatea activității și utilizând contabilitatea pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Compania sau să oprească operațiunile, fie nu are nici o altă alternativă realistă în afara acestora.

5.3. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Companiei.

VI.Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

6.1. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, 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 ISAurile 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 cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

6.2. 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 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 Companiei.
- 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 Companiei 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 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 Compania să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare și Bilanțului specific pentru anul 2024, inclusiv informațiile prezentate, și dacă Situațiile Financiare și Bilanțul specific reprezintă tranzacțiile și evenimentele care stau la bază, într-un mod care realizează prezentarea corectă, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să ofere o prezentare fidelă.

6.3. Comunicăm persoanelor responsabile cu governanța, printre alte aspecte, principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

6.4. Din aspectele comunicate persoanelor responsabile cu governanța, noi le extragem pe cele care au fost cele mai relevante în auditul situațiilor financiare aferente perioadei curente și sunt, astfel, aspecte-cheie ale auditului. Descriem aceste aspecte în raportul auditorului, cu excepția cazului în care legea sau reglementările interzic dezvăluirea publică a aspectului respectiv sau dacă, în cazuri extrem de rare, stabilim că un aspect nu trebuie comunicat în raportul nostru, deoarece se așteaptă în mod rezonabil că interesul public este mai mic decât consecințele negative ale unei astfel de comunicări.

VII. Alte informații

Conducerea este responsabilă pentru alte informații.

Opinia noastră de audit asupra situațiilor financiare nu acoperă alte informații și nu exprimăm nici o formă de concluzie de asigurare asupra acestora.

În legătură cu auditul efectuat de noi asupra situațiilor financiare , responsabilitatea noastră este de a citi aceste alte informații și , făcând acest lucru , de a analiza dacă acestea nu sunt în concordanță , în mod semnificativ , cu situațiile financiare sau cunoștințele pe care le-am obținut în urma auditului sau dacă acestea par să includă erori semnificative.Dacă , în baza activității desfășurate , ajungem la concluzia că există erori semnificative cu privire la aceste alte informații , noi trebuie să raportăm acest lucru.Nu avem nimic de raportat în acest sens.

Partenerul misiunii de audit:

Stela DARII

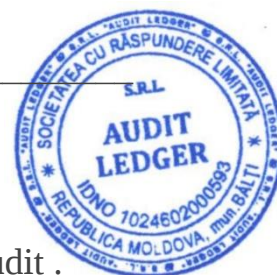
Auditor Licențiat

Certificat ser.AG nr.000158 din 08.02.2008

Nr.înregistrare 0802158

„AUDIT LEDGER” S.R.L.

Numărul individual 2401137 din registrul public al entităților de audit .



Cu titlu de concluzie, este necesar de menționat că orice situații financiare auditate au elemente menite să crească încrederea în datele furnizate de management, ori, în cele din urmă, utilizatorii raportului de audit pretind la credibilitate adusă situațiilor financiare, iar auditorii oferă această credibilitate.

28.05.2025

Situțiile financiare

O.C.N. AXIOMA CREDIT S.R.L.
pentru 2024

Bilanțul contabil

ACTIV	Note	2023	2024
		MDL	MDL
ACTIVE IMOBILIZATE			
I. Imobilizări necorporale			
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		68640
2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	21602	16078
din care:			
2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	21602	16078
2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
2.3. programe informatice	023		
2.4. alte imobilizări necorporale	024		
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale	050	21602	84718
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	15023	7185
din care:			
3.1. clădiri	081		
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083		
3.4. mijloace de transport	084		
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	15023	7185
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
Total imobilizări corporale	130	15023	7185
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	4612874	5297785
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	147448	
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	152	147448	
2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
2.4. alte investiții financiare	154		
Total investiții financiare pe termen lung	160	4760322	5297785
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	220		
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	230	4796947	5389688
ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	245	
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270		

ACTIV	Note	2023	2024
		MDL	MDL
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
Total stocuri	290	245	
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300		
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	9505	47029
<i>inclusiv:</i>			
<i>creanțe aferente intereselor de participare</i>	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	98538	141748
4. Creanțele ale personalului	330	4284	3972
5. Alte creanțe curente	340	698022	382581
6. Cheltuieli anticipate curente	350	1475	14754
7. Alte active circulante	360		
Total creanțe curente și alte active circulante	370	811824	590084
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	8761525	16106450
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	1180816	1191955
<i>din care:</i>			
<i>2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate</i>	391		
<i>2.2. împrumuturi acordate părților afiliate</i>	392	1180816	890000
<i>2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare</i>	393		
<i>2.4. alte investiții financiare în părți afiliate</i>	394		301955
Total investiții financiare curente	400	9942341	17298405
IV. Numerar și documente bănești	410	142905	83770
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	420	10897315	17972259
TOTAL ACTIVE	430	15694262	23361947

I. Situațiile financiare pentru 2024 (continuare)
Bilanțul contabil (continuare)

P A S I V	Note	2023	2024
		MDL	MDL
CAPITAL PROPRIU			
I. Capital social și neînregistrat			
1. Capital social	440	1000000	1000000
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	490	1000000	1000000
II. Prime de capital			
III. Rezerve			
1. Capital de rezervă	510	100000	100000
2. Rezerve statutare	520		
3. Alte rezerve	530		
Total rezerve	540	100000	100000
IV. Profit (pierdere)			
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	x	
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	4650949	4650949
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	361066
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	-890365
Total profit (pierdere)	590	4650949	4121650
V. Rezerve din reevaluare	600		
VI. Alte elemente de capital propriu	610		
TOTAL CAPITAL PROPRIU	620	5750949	5221650
DATORII PE TERMEN LUNG			
1. Credite bancare pe termen lung	630		1666400
2. Împrumuturi pe termen lung	640		
<i>din care:</i>			
<i>2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni</i>	641		
<i>inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile</i>	642		
<i>2.2. alte împrumuturi pe termen lung</i>	643		

P A S I V	Note	2023	2024
		MDL	MDL
3. Datorii comerciale pe termen lung	650		
4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660	9077000	12177000
<i>inclusiv: datorii aferente intereselor de participare</i>	661		
5. Avansuri primite pe termen lung	670		
6. Venituri anticipate pe termen lung	680		
7. Alte datorii pe termen lung	690		
TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG	700	9077000	13843400
DATORII CURENTE			
1. Credite bancare pe termen scurt	710		1333600
2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		2174044
<i>din care:</i>			
<i>2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni</i>	721		
<i>inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile</i>	722		
<i>2.2. alte împrumuturi pe termen scurt</i>	723		2174044
3. Datorii comerciale curente	730	6161	12137
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	642984	316057
<i>inclusiv: datorii aferente intereselor de participare</i>	741		
5. Avansuri primite curente	750		
6. Datorii față de personal	760	60435	129000
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	68563	96652
8. Datorii față de buget	780	9466	13285
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	4964	121252
TOTAL DATORII CURENTE	820	792573	4196027
PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	73740	100870
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
3. Provizioane pentru contribuții sociale și medicale	850		
4. Alte provizioane	860		
TOTAL PROVIZIOANE	870	73740	100870
TOTAL PASIVE	880	15694262	23361947

Situația de profit și pierdere la 31.12.2024

	Note	2023	2024
		MDL	MDL
Venituri din vânzări, total	010	5213696	8704113
<i>din care:</i>			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012		
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015	5213696	8642310
alte venituri din vânzări	016		61803
Costul vânzărilor, total	020	2983873	6312744
<i>din care</i>			
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	2983873	6312744
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută)	030	2229823	2391369
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuie	050	131695	277437
Cheltuieli administrative	060	278622	749612
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070		
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)	080	1819506	1364320

	Note	2023	2024
		MDL	MDL
Venituri financiare, total	090	213991	88139
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi:	093	213816	88139
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	175	
Cheltuieli financiare, total	100	575180	1038506
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	574775	1036571
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	405	1935
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)	110	-361189	-950367
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)	140		
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	150	-361189	-950367
Profit (pierdere) pînă la impozitare	160	1458317	413953
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	171823	52887
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	180	1286494	361066

Situația modificărilor capitalului propriu de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

Indicatori	Note	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
		MDL			
Capital social și neînregistrat					
1. Capital social	010	1000000			1000000
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	060	1000000			1000000
Prime de capital	070				
Rezerve					
1. Capital de rezervă	080	100000			100000
2. Rezerve statutare	090				
3. Alte rezerve	100				
Total rezerve	110	100000			100000
Profit (pierdere)					
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x			
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	4650949			4650949
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	361066		361066
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x		890365	-890365
Total profit (pierdere)	160	4650949	361066	890365	4121650

Indicatori	Note	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
		MDL			
Rezerve din reevaluare	170				
Alte elemente de capital propriu	180				
Total capital propriu	190	5750949	361066	890365	5221650

Situația fluxurilor de numerar de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Indicatori	Note	2023	2024
		MDL	MDL
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	19474446	30383638
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	945206	1640173
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1272023	2244333
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	356702	331233
Alte încasări	060	2427112	935324
Alte plăți	070	22616399	31784774
Fluxul net de numerar din activitatea operațională	080	-3288772	-4681551
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	16680	68640
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții	140	-16680	-68640
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	9483000	10669000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	6093000	5141000
Dividende plătite	170		836944
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară	200	3390000	4691056
Fluxul net de numerar total	210	84548	-59135
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	58357	142905
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune	240	142905	83770