

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

A SITUAȚIILOR FINANCIARE

O.C.N. „AXIOMA CREDIT” S.R.L.

01.01.2025-31.12.2025

CUPRINS

I.	OPINIE CU REZERVE	3
II.	BAZA PENTRU OPINIA CU REZERVE	3
III.	EVIDENȚIEREA UNOR ASPECTE	4
IV.	ASPECTELE - CHEIE DE AUDIT	4
V.	RESPONSABILITĂȚILE CONDUCERII ȘI ALE PERSOANELOR RESPONSABILE CU GVERNANȚA PENTRU SITUAȚIILE FINANCIARE	4
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 (denumite în continuare „Entitate”), care cuprind Bilanțul la data de 31 decembrie 2025, Situația de Profit și Pierdere, Situația Modificărilor Capitalului Propriu și Situația Fluxurilor de Numerar aferente exercițiului încheiat la acea dată - de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025.

Totodată a fost auditat suplimentar și Bilanțul specific pentru anul 2025, 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 2025;
- Raportul privind veniturile și cheltuielile de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025;
- Raportul privind capitalul propriu de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025;
- Raportul privind fluxurile de numerar de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025;
- 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 2025 se identifică astfel:

- Active Nete/Total Capital propriu: 5 897 115 lei;
- Profit net al perioadei de gestiune: 794 614 lei;
- Impozit pe venit al perioadei de gestiune: 123 265 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 Raportul specific prezentat la BNM, sub toate aspectele semnificative, oferă o imagine corectă și fidelă cu privire la poziția financiară a Entității la data de 31.12.2025, 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 nebancaară, 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 Entitate, 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. Activele circulante

Cu privire la sumele aferente stocurilor de active circulante prezentate în bilanț la 31.12.2025, probele de audit de care dispunem au fost insuficiente deoarece nu am avut posibilitatea să observăm controalele interne aferente inventarierii stocului la 31 decembrie 2025. 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 2025 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 aspecte cheie de audit care trebuie comunicate în raportul nostru.

V. Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernarea 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 Raportului specific pentru anul 2025, 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 Entității 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 Entitatea 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 Entității.

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 cumulativ, 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 Entității.

- 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 Entității 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 Entitatea să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.

- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare și Raportului specific pentru anul 2025, inclusiv informațiile prezentate, și dacă Situațiile Financiare și Raportul 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 guvernarea, 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 guvernarea, 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.

27.05.2026

Situțiile financiare

O.C.N. AXIOMA CREDIT S.R.L.
pentru 2025

Bilanțul contabil

ACTIV	Note	2024	2025
		MDL	MDL
ACTIVE IMOBILIZATE			
I. Imobilizări necorporale			
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	68640	
2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	16078	68484
<i>din care:</i>			
2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	16078	10555
2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
2.3. programe informatice	023		57929
2.4. alte imobilizări necorporale	024		
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale	050	84718	68484
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	7185	12183
<i>din care:</i>			
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	7185	12183
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
Total imobilizări corporale	130	7185	12183
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți nefiliate	140	5297785	6755286
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
<i>din care:</i>			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
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	160	5297785	6755286
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		
<i>inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare</i>	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	5389688	6835953
ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240		
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270		

ACTIV	Note	2024	2025
		MDL	MDL
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
Total stocuri	290		
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300		19893
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	47029	1298255
<i>inclusiv:</i> <i>creanțe aferente intereselor de participare</i>	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	141748	55248
4. Creanțele ale personalului	330	3972	
5. Alte creanțe curente	340	382581	589091
6. Cheltuieli anticipate curente	350	14754	1611
7. Alte active circulante	360		
Total creanțe curente și alte active circulante	370	590084	1964098
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	16106450	17116047
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	1191955	1800000
<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	890000	
<i>2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare</i>	393		
<i>2.4. alte investiții financiare în părți afiliate</i>	394	301955	1800000
Total investiții financiare curente	400	17298405	18916047
IV. Numerar și documente bănești	410	83770	4255706
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE	420	17972259	25135851
TOTAL ACTIVE	430	23361947	31971804

I. Situațiile financiare pentru 2025 (continuare)
Bilanțul contabil (continuare)

PASIV	Note	2024	2025
		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		
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	4121650	4002501
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		794614
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		
Total profit (pierdere)	590	4121650	4797115
V. Rezerve din reevaluare	600		
VI. Alte elemente de capital propriu	610		
TOTAL CAPITAL PROPRIU	620	5221650	5897115
DATORII PE TERMEN LUNG			
1. Credite bancare pe termen lung	630	1666400	1324000
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	2024	2025
		MDL	MDL
3. Datorii comerciale pe termen lung	650		
4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660	12177000	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	13843400	13501000
DATORII CURENTE			
1. Credite bancare pe termen scurt	710	1333600	4342400
2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	2174044	5523000
<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	5523000
3. Datorii comerciale curente	730	12137	41161
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	316057	2054541
<i>inclusiv: datorii aferente intereselor de participare</i>	741		
5. Avansuri primite curente	750		
6. Datorii față de personal	760	129000	165683
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	96652	83665
8. Datorii față de buget	780	13285	12135
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	121252	143600
TOTAL DATORII CURENTE	820	4196027	12366185
PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	100870	207504
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
3. Provizioane pentru contribuții sociale și medicale	850		
4. Alte provizioane	860		
TOTAL PROVIZIOANE	870	100870	207504
TOTAL PASIVE	880	23361947	31971804

Situația de profit și pierdere la 31.12.2025

	Note	2024	2025
		MDL	MDL
Venituri din vânzări, total	010	8704113	13177752
<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	8642310	12821712
alte venituri din vânzări	016	61803	356040
Costul vânzărilor, total	020	6312744	8897754
<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	6312744	8897754
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută)	030	2391369	4279998
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuire	050	277437	727132
Cheltuieli administrative	060	749612	1633831
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070		146541
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)	080	1364320	1772494

	Note	2024	2025
		MDL	MDL
Venituri financiare, total	090	88139	97
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi:	093	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		97
Cheltuieli financiare, total	100	1038506	854712
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	1036571	848709
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	1935	6003
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)	110	-950367	-854615
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	-950367	-854615
Profit (pierdere) pînă la impozitare	160	413953	917879
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	52887	123265
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	180	361066	794614

Situația modificărilor capitalului propriu de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

Indicatori	Note	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
		MDL	MDL	MDL	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				
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	4121650		119149	4002501
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140		794614		794614
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150				
Total profit (pierdere)	160	4121650	794614	119149	4797115

Indicatori	Note	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
		MDL	MDL	MDL	MDL
Rezerve din reevaluare	170				
Alte elemente de capital propriu	180				
Total capital propriu	190	5221650	794614	119149	5897115

Situația fluxurilor de numerar de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

Indicatori	Note	2024	2025
		MDL	MDL
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	30383638	45424101
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	1640173	2837285
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	2244333	3547292
Dobînzi plătite	040		536407
Plata impozitului pe venit	050	331233	334113
Alte încasări	060	935324	343475
Alte plăți	070	31784774	42757030
Fluxul net de numerar din activitatea operațională	080	-4681551	-4244551
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	68640	16913
Dobînzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții	140	-68640	-16913
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	10669000	9955000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	5141000	1409600
Dividende plătite	170	836944	112000
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară	200	4691056	8433400
Fluxul net de numerar total	210	-59135	4171936
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	142905	83770
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune	240	83770	4255706