

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: I.S. INTREPRINDEREA PENTRU SILVICULTURA IARGARA

Cod CUIÎO: 4572791

Cod IDNO: 1002605000174

Sediul:

MD: 6321

Raionul(municipiul): 469, DDF LEOVA

Cod CUATM: 5702, OR.IARGORA

Strada: STR.Stefan Voda nr.180

Activitatea principală: A0210, Silvicultura si alte activitati forestiere

Forma de proprietate: 12, Proprietatea de stat

Forma organizatorico-juridică: 590, Întreprinderi de stat

Date de contact:

Telefon: +37326364591

WEB:

E-mail: iargara@moldsilva.gov.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Agaev Tatiana Tel. +37360667577

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 1 persoane. Confirmați lipsa salariaților

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Director - Stepaniuc Sergiu, Contabil-șef - Agaev Tatiana

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
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	0	0
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	0	0
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	0	0
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	0	0
	II. Imobilizări corporale			

	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	6835959	6288252
	din care:			
	3.1. clădiri	081	92666	61764
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	228439	149775
	3.4. mijloace de transport	084	4126185	4068821
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	2388669	2007892
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100	18870984	30447759
	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	25706943	36736011
	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		
	din care:			
	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 (rd.140 + rd.150)	160		
	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		4525699
	5. Alte active imobilizate	210	4337669	
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	4337669	4525699
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	30044612	41261710
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	1755563	992975
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	469932	686725
	4. Produse și mărfuri	270	5066468	4890523
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	43478	10402
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	7335441	6580625

II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	357015	634990
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	76300	76300
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	76986	117799
4. Creanțele ale personalului	330	810254	613463
5. Alte creanțe curente	340	3139374	1305288
6. Cheltuieli anticipate curente	350		
7. Alte active circulante	360	176817	186694
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	4636746	2934534
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
din care:	391		
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
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	1081025	4719347
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	13053212	14234506
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	43097824	55496216
P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU		
	I. Capital social și neînregistrat		
1. Capital social	440	2164695	4420143
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	2164695	4420143
II. Prime de capital	500		
III. Rezerve			
1. Capital de rezervă	510		
2. Rezerve statutare	520		
3. Alte rezerve	530	5746660	5475417
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	5746660	5475417
IV. Profit (pierdere)			
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-1274067	-1274067

	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	35342
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-1274067	-1238725
	V. Rezerve din reevaluare	600		384759
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	1916364	1580094
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	8553652	10621688
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	din care:	641		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643		
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		
	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	23779285	34019486
	7. Alte datorii pe termen lung	690		2164695
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	23779285	36184181
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	553802	899368
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	4420143	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	265942	582409
	6. Datorii față de personal	760	3464464	4031171
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	810765	819699
	8. Datorii față de buget	780	450296	593477
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	369771	359613
	11. Alte datorii curente	810	429704	619842
	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	10764887	7905579
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		784768
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	840		

	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		784768
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	43097824	55496216

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	14520892	17774706
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	14397198	17712085
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	123694	62621
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	4831404	6027209
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	4804458	6005660
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	26946	21549
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	9689488	11747497
Alte venituri din activitatea operațională	040	1846229	1842790
Cheltuieli de distribuire	050	13613	40645
Cheltuieli administrative	060	5626876	5175595
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	7292468	8239394
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-1397240	134653
Venituri financiare, total	090	2595	
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	2499	
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	96	
Cheltuieli financiare, total	100	136	
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	136	
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	2459	
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	121047	25350
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	333	
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	120714	25350
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	123173	25350
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-1274067	160003
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		124661
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-1274067	35342

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	2164695	4420143	2164695	4420143
	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	2164695	4420143	2164695	4420143
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100	5746660		271243	5475417
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	5746660		271243	5475417
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-1274067			-1274067

	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	35342		35342
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-1274067	35342		-1238725
V.	Rezerve din reevaluare	170		442443	57684	384759
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	1916364		336270	1580094
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	8553652	4897928	2829892	10621688

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	15954366	23661855
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	5554409	6626677
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	17779958	20324871
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	11214627	12493251
Alte plăți	070	5510086	5565236
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-1675460	3638322
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		
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		
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	-1675460	3638322
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-40	
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	2756525	1081025

Sold de numerar la sfîrşitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1081025	4719347
---	-----	---------	---------

Documente ataşate - Notă explicativă (fişierul pdf)