

Data prezentării 27.05.2026 14:13:07

Anexe la SNC
"Prezentarea situatiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finantelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: S.C. DINA-COCIUG S.R.L.

Cod CUIÎO: 20453933

Cod IDNO: 1002600032981

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 106, DDF RASCANI

Cod CUATM: 0140, SEC.CIOCANA

Strada: Mesterul Manole nr.9 bl.d

Activitatea principală: C2829, Fabricarea altor masini si utilaje de utilizare generala n.c.a.

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37322568137

WEB:

E-mail: cont.danielalupu@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Lupu Daniela Tel. +37379703707

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 138 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Russu Stella

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	48000	48000
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	178535	130431
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	3725	2607
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	174810	127824
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	226535	178431
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	4905345	587876
	2. Terenuri	070	8815361	8691820
	3. Mijloace fixe, total	080	38714689	49311011
	din care:			
	3.1. clădiri	081	36964780	40128775
	3.2. construcții speciale	082	254812	5924839
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	226866	237971
	3.4. mijloace de transport	084	1171840	2471146
	3.5. inventar și mobilier	085	3460	1526
	3.6. alte mijloace fixe	086	92931	546754
	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	52435395	58590707
	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	378	252
	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	378	252
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	52662308	58769390
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	2535818	1864562
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	49196983	47478469
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	5792356	2047086
	Total stocuri	290	57525157	51390117

	(rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)			
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	24477212	9182698
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	3581034	1426092
	4. Creanțele ale personalului	330	714704	14704
	5. Alte creanțe curente	340	227660	635929
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	188961	213255
	7. Alte active circulante	360	385745	
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	29575316	11472678
	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	4416817	3486536
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	91517290	66349331
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	144179598	125118721
	P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	2500000	3205994

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	2500000	3205994
II. Prime de capital	500		
III. Rezerve			
1. Capital de rezervă	510		
2. Rezerve statutare	520	250000	250000
3. Alte rezerve	530		
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	250000	250000
IV. Profit (pierdere)			
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	68349
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	36111706	31593840
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	4428107
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	36111706	36090296
V. Rezerve din reevaluare	600	24286022	24286022
VI. Alte elemente de capital propriu	610		
TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	63147728	63832312
D. DATORII PE TERMEN LUNG			
1. Credite bancare pe termen lung	630	26258270	30290927
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		
	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		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	26258270	30290927
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	5050108	3065220
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	19033230	11297084
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	21459911	8584902
	6. Datorii față de personal	760	3250188	2890044
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	1323990	1223362
	8. Datorii față de buget	780	2413950	1954437
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	2242223	1980433
	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	54773600	30995482
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		

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		
TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	144179598	125118721

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	153542263	158222598
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	133548327	133086595
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	19715283	24863129
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	278653	272874
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	104923343	111692219
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	90652587	95430728
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	14270756	16261491
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	48618920	46530379
Alte venituri din activitatea operațională	040	466423	396745

Cheltuieli de distribuire	050	27430579	26586652
Cheltuieli administrative	060	13413399	12500444
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1835127	672807
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	6406238	7167221
Venituri financiare, total	090	1662785	2269587
din care:	091		
venituri din interese de participare			
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	1662785	2269587
Cheltuieli financiare, total	100	2700119	4773945
din care:	101	945340	2145850
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	1754779	2628095
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-1037334	-2504358
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	5800	866431
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	0	471289
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	5800	395142

Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-1031534	-2109216
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	5374704	5058005
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	657795	629898
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	4716909	4428107

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
	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	2500000	705994		3205994
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
I.	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	2500000	705994		3205994
II.	Prime de capital	070				
	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
III.	2. Rezerve statutare	090	250000			250000
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	250000			250000
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	68349		68349
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	36111706		4517866	31593840

	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	4428107		4428107
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(((
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	36111706	4496456	4517866	36090296
V.	Rezerve din reevaluare	170	24286022			24286022
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	63147728	5202450	4517866	63832312

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2025 pînă 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	185584873	186086729
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	131082188	109049563
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	42757142	43314361
Dobânzi plătite	040	2026217	2145850
Plata impozitului pe venit	050	3904412	4187969
Alte încasări	060	1133724	1413846
Alte plăți	070	16296355	29312919
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-9347717	-510087
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	95514537	188863551
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	89288924	186425663
Dividende plătite	170	1880000	3540800
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	4345613	-1102912
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-5002104	-1612999
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-637513	682718
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	10056434	4416817
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	4416817	3486536

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Nota explicativa A.2025.signed.pdf



Opinie Dina Cociug semnat.pdf



Raportul conducerii A.2025.signed.pdf