

CECD “Audit-Grup” SRL

Societatea a fost înregistrată în Registrul Public al Societăților de Audit cu nr: 1902006
or. Chisinau, str. Ceucari 6, of. 36, MD-2020
IDNO 1002600045802, IBAN:MD68AG000002251404012117
la BC Moldova Agroindbank S.A. fil. Miron Costin or. Chișinău
mob:068431117, www.auditgrup.md, email:auditgrup2009@gmail.com

Nr. 14/31ra
din 30 aprilie 2025

Către:
Conducerea IP COMPANIA “TELERADIO-MOLDOVA”
Persoanelor responsabile cu guvernanta (Consiliul Instituției)

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Opinie cu rezerve

Am auditat situațiile financiare ale **IP Compania „Teleradio-Moldova”** (în continuare *Instituita*) care cuprind *Bilanțul* la data de 31 decembrie 2024, *Situația de Profit și Pierdere*, *Situația Modificărilor Capitalului Propriu și Situația Fluxurilor de Numerar* aferente exercitiului încheiat la acea data (01.01.2024-31.12.2024), precum și o sinteză a politicilor contabile semnificative și alte note explicative.

În opinia noastră, cu excepția efectelor posibile ale aspectului descris în secțiunea *Baza opiniei cu rezerve* din raportul nostru, situațiile financiare anexate, prezintă fidel sub toate aspectele semnificative poziția financiară a Instituției, la data de 31.12.2024 și performanța sa financiară aferentă exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu prevederile Legii contabilității și raportării financiare nr. 287 din 15.12.2017, Standardele Naționale de Contabilitate și modificările lor ulterioare.

Baza pentru opinia cu rezerve

1)Am fost desemnați ca auditori al Instituției la data de 05.03.2025 și, prin urmare, nu am asistat la inventarierea stocurilor de la începutul și sfârșitul perioadei auditate. Nu am putut să obținem informații convingătoare prin mijloace alternative cu privire la cantitățile de stocuri deținute la 31 decembrie 2024.

Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA-uri). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea *Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare* din raportul nostru. Suntem independenți față de Instituție, conform cerințelor etice relevante pentru auditul situațiilor

financiare în Republica Moldova și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice, conform acestor cerințe. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

Alte informații

Conducerea este responsabilă pentru fidelitatea altor informații. Alte informații includ raportul conducerii, dar nu includ situațiile financiare și raportul nostru cu privire la acestea.

Opinia noastră de audit asupra situațiilor financiare nu acopera alte informații și nu exprimăm niciun fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul efectuat de noi asupra situațiilor financiare, responsabilitatea noastră este de a citi aceste alte informații și, făcând acest lucru, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare sau cunoștințele pe care noi le-am obținut în decursul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În cazul în care, pe baza activității efectuate, concluzionăm că există o denaturare semnificativă a acestor alte informații, ni se solicită să raportăm acest fapt. În această privință, nu avem nimic de raportat.

Referitor la raportul conducerii, noi am citit raportul conducerii și declarăm următoarele:

a) În raportul conducerii nu am identificat informații, care să nu fie consecvente, în toate aspectele semnificative, cu informațiile prezentate în situațiile financiare individuale anexate.

b) Raportul conducerii, identificat mai sus, prezintă în toate aspectele semnificative informațiile prevăzute la art. 23 al Legii contabilității și raportării financiare nr 287 din 15.12.2017.

c) În baza cunoștințelor și înțelegerii noastre dobândite pe parcursul misiunii de audit efectuate pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2024, cu privire la entitate și mediul acesteia, nu am identificat informații incluse în raportul conducerii care să fie eronate semnificativ.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu Standardele Naționale de Contabilitate (SNC) în vigoare 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.

Atunci când întocmește situațiile financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Instituției de a-și continua activitatea, prezentând, dacă este cazul, aspecte legate de continuitatea activității și utilizând principiul continuității activității, cu excepția cazului în care

conducerea intenționează să lichideze Institutia sau să înceteze operațiunile, ori nu are nicio alternativă realistă în afară de acestea.

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

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

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 ISA-urile va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă atunci când ea există. Denaturările pot fi cauzate de fraudă sau eroare și sunt considerate a fi semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea vor influența, individual sau colectiv, deciziile economice ale utilizatorilor, luate pe baza acestor situații financiare.

Ca parte a unui audit efectuat în conformitate cu ISA-urile, ne exercităm raționamentul profesional și ne menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, elaborăm și efectuăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem suficiente probe de audit adecvate care asigură baza opiniei noastre. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât pentru una cauzată de eroare, dat fiind faptul că fraudă poate presupune complicitate, fals, omisiuni intenționate, interpretări eronate sau eludarea controlului intern.
- Obținem o înțelegere a controlului intern relevantă pentru audit, cu scopul de a proiecta proceduri de audit adecvate în circumstanțele date, însă nu pentru a exprima o opinie cu privire la eficacitatea controlului intern al Institutiei.
- Evaluăm gradul de adecvare al politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor de informații aferente realizate de conducere.
- Emitem o concluzie cu privire la gradul de adecvare al modului în care conducerea a utilizat principiul continuității activității, iar pe baza probelor de audit obținute, la măsura în care există o incertitudine semnificativă referitoare la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative cu privire la capacitatea Institutiei de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor de informații aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări nu sunt adecvate, să ne

modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare ar putea determina încetarea activității Institutiei.

Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria de acoperire și plasarea în timp planificata a auditului, precum și rezultatele de audit importante, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

Spînu Raisa

Auditoare certificată pentru auditul general,

Certificatul de calificare al auditorului, seria: AG nr :000046 din 08.02.2008.

În numele:

Societății de Audit „CECD AUDIT-GRUP” SRL

Înregistrată în Registrul Public al Entităților de audit cu nr: 1902006.

Adresa societății de audit: MD-2020, mun. Chișinău, str. Ceucari, 6, of 36.

Data emiterii Raportului auditorului – 30.04.2025

Director „CECD AUDIT-GRUP” SRL

Spînu Liviu



SITUAȚIILE FINANCIARE
IP COMPANIA „TELERADIO-MOLDOVA”
BILANȚUL
 La 31.12.2024

Nr. cpt.	A C T I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune 2024	Sfârșitul perioadei de gestiune 2024
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	10		918243
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	20	1 606 914	1 531 766
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	21	876981	742389
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	22		
	2.3. programe informatice	23	729933	789377
	2.4. alte imobilizări necorporale	24		
	3. Fond comercial	30		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	40		
	Total imobilizări necorporale(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	50	1606914	2450009
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	60	1 052 358	4 786 536
	2. Terenuri	70	9 794 178	9 794 178
	3. Mijloace fixe, total	80	57 028 987	380 000 600
	din care:			
	3.1. clădiri	81	15104677	342377705
	3.2. construcții speciale	82	2131080	2008908
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	83	22355043	19285980
	3.4. mijloace de transport	84	3156677	2469775
	3.5. inventar și mobilier	85	381911	618418
	3.6. alte mijloace fixe	86	13899599	13239814

4. Resurse minerale	90		
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	67875523	394581314
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:	151		
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
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	0	0
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	4408413	2527060
Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	4408413	2527060
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	73890850	399558383
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	4 674 396	4 733 747
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		

3. Produse și mărfuri	270		
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	28899	585776
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	4703295	5319523
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	3 359 250	3 698 708
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	2 750	2 487
4. Creanțele ale personalului	330	121 989	151 197
5. Alte creanțe curente	340	825085	2695782
6. Cheltuieli anticipate curente	350		
7. Alte active circulante	360	203 063	207 100
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	4512137	6755274
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	0	0
IV. Numerar și documente bănești	410	38 303 880	48 909 928
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	47 519 312	60 984 725
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	121 410 162	460 543 108

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune 2024	Sfârșitul perioadei de gestiune 2024
1	2	3	4	5
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440		
	2. Capital nevărsat (se înregistrează cu minus)	450		
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras (se înregistrează cu minus)	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	0	0
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	0	0
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	x	3 095 832
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-12 909 623	-12 909 623
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	-2 998 679
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-12909623	-12812470
	V. Rezerve din reevaluare	600		333088952
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	80 077 788	79 056 601
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+ rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	67168165	399333083
D.	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		
	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		6852734
	7. Alte datorii pe termen lung	690	13436235	9794178
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700	13436235	16646912
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	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	5 968 319	6 438 385
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	46 589	18 887
	6. Datorii față de personal	760	6 569 739	8 110 457
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	2 161 999	2 790 773
	8. Datorii față de buget	780	456 464	713 290
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	12563470	15792810
	11. Alte datorii curente	810	1 179 222	991 387
	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	28945802	34855989
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	5997127	5987246

2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840	1232708	2066958
3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860	4630125	1652920
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	11859960	9707124
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	121410162	460543108

Autorizat:

Director General Turcanu Vladimir

Directoare Departamentul Financiar Blănaru Galina

Contabilă-Şefă Bizu Galina

SITUATIA DE PROFIT SI PIERDERE

de la 01.01.2024 pina la 31.12.2024

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	10	12 729 238	20 259 827
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	11		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	12	12729238	20259827
venituri din contracte de construcție	13		
venituri din contracte de leasing	14		
venituri din contracte de microfinanțare	15		
alte venituri din vânzări	16		
Costul vânzărilor, total	20	2 261 498	1 189 663
din care	21		
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute			
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	22	2261498	1189663
costuri aferente contractelor de construcție	23		
costuri aferente contractelor de leasing	24		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	25		
alte costuri aferente vânzărilor	26		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	30	10 467 740	19 070 164
Alte venituri din activitatea operațională	40	148 995 940	186 073 092
Cheltuieli de distribuire	50	28 169	
Cheltuieli administrative	60	168 499 298	7 897 617
Alte cheltuieli din activitatea operațională	70	821 579	199 726 291
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030+ rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	-9 885 366	-2 480 652
Venituri financiare, total	90	647 631	625 433
din care:	91	6339	
venituri din interese de participare			
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	92		
venituri din dobânzi:	93		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	94		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	95		

inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	96		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	97		
venituri din ieșirea investițiilor financiare	98		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	99	641 292	625 433
Cheltuieli financiare, total	100	865 806	546 574
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	865 806	546 574
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	-218 175	78 859
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		206 160
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	796	803 046
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	-796	-596 886
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	-218 971	-518 027
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-10 104 337	-2 998 679
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	-10 104 337	-2 998 679

Autorizat:

Director General Turcanu Vladimir

Directoare Departamentul Financiar Blănaru Galina

Contabilă-Şefă Bizu Galina



SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

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	10				0
	2. Capital nevărsat	20				0
	3. Capital neînregistrat	30				0
	4. Capital retras	40				0
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	50				0
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	60	0	0	0	0
II.	Prime de capital	70				0
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	80				0
	2. Rezerve statutare	90				0
	3. Alte rezerve	100				0
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	0	0	0	0
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x	3095832		3095832
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-12909623			-12909623
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x		2998679	-2998679
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x			0
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-12909623	3095832	2998679	-12812470
V.	Rezerve din reevaluare	170		333088952		333088952
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	80077788	5762259	6783446	79056601
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	67168165	341947043	9782125	399333083

Autorizat:

Director General

Turcanu Vladimir

Directoare Departamentul Financiar

Blănaru Galina

Contabilă-Şefă

Bizu Galina

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR LA 31.12.2024

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	10	9667454	19595332
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	20	54730462	59925517
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	30	93461546	118574575
Dobânzi plătite	40		
Plata impozitului pe venit	50		
Alte încasări	60	154913740	190090730
Alte plăți	70	10685184	14689767
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	80	5704002	16496203
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	90		206160
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		6159248
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	0	-5953088
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	0	0
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	5704002	10543115
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-294346	62933
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	32894224	38303880

Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune ($\pm$ rd.210 $\pm$ rd.220 + rd.230)	240	38303880	48909928
---	-----	----------	----------

Autorizat:

Director General Turcanu Vladimir

Directoare Departamentul Financiar Blănaru Galina

Contabilă-Şefă Bizu Galina

