

RAPORTUL ANUAL

O.C.N. "IUTE CREDIT" S.R.L.

pentru anul 2025

pregătit în conformitate cu Standardele Naționale de Contabilitate



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către conducerea OCN Iute Credit SRL

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie

- [1] Am auditat situațiile financiare anexate ale OCN Iute Credit SRL (denumită în continuare „Societate”), întocmite în conformitate cu Standardele Naționale de Contabilitate ale Republicii Moldova și prevederile Legii contabilității nr. 287 din 2017. Acestea includ situația poziției financiare la 31 decembrie 2025, situația profitului sau pierderii, situația modificărilor capitalului propriu, situația fluxurilor de numerar pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și sinteza politicilor contabile semnificative și alte note explicative.
- [2] În opinia noastră, situațiile financiare anexate prezintă fidel, sub toate aspectele semnificative, poziția financiară a Societății la 31 decembrie 2025, performanța sa financiară și fluxurile de mijloace bănești aferente exercițiului încheiat la data respectivă, în conformitate cu Standardele Naționale de Contabilitate ale Republicii Moldova (SNC).

Baza pentru opinie

- [3] Am desfășurat auditul nostru în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA) și Legea nr. 271/2017 privind auditul situațiilor financiare (Legea 271), cu modificările și completările ulterioare. Responsabilitățile noastre conform acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea „Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din prezentul raport. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (Codul IESBA.), respectând cerințele etice relevante pentru auditul situațiilor financiare din Republica Moldova, inclusiv prevederile Legii nr. 271, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice în conformitate cu acestea. Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a constitui o bază corespunzătoare pentru opinia noastră.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare

- [4] Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea fidelă a situațiilor financiare în conformitate cu SNC și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de situații 8. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru aprecierea capacității Societății 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 Societatea sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.
- [5] Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Societății.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

- [6] 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 Standardele Internaționale de Audit 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.
- [7] 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 Băncii.
 - Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către 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 îndoeli semnificative privind capacitatea Băncii 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 ne 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 Banca să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
 - Evaluăm prezentarea, structura și conținutul general al situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele de bază într-o manieră care realizează prezentarea fidelă.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

- [8] Conducerea Societății este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acestea includ Raportul Anual, care cuprinde și Raportul Conducerii, dar nu includ situațiile financiare și raportul auditorului referitor la acestea.

Opinia noastră privind situațiile financiare nu se extinde asupra acestor alte informații și, cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu oferim nicio asigurare cu privire la ele.

În cadrul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2025, responsabilitatea noastră este să citim aceste alte informații și, în acest context, să apreciem dacă ele sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare sau cu cunoștințele obținute de noi pe parcursul auditului, ori dacă par a fi denaturate semnificativ.

Alte responsabilități de raportare în conformitate cu legislația Republicii Moldova referitoare la Alte Informații

În ceea ce privește Raportul Conducerii, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Legea contabilității și raportării financiare nr. 287/2017, articolul 23, punctele 2-8 și 11.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

- a. Informațiile prezentate în Raportul Conducerii pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;
- b. Raportul Conducerii, a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu Legea contabilității și raportării financiare nr. 287/2017, articolul 23, punctele 2-8 și 11;

În baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Societatea și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2025, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul Conducerii. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

Adițional concluzionăm că entitatea a respectat obligativitatea de a include în raportul conducerii, de a prezenta și publica informații privind impozitul pe venit pentru perioada de gestiune anterioară perioadei pentru care se efectuează auditul situațiilor financiare.

- [9] Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.
- [10] De asemenea, furnizăm persoanelor responsabile cu guvernanta o declarație că am respectat cerințele etice relevante privind independența și că le-am comunicat toate relațiile și alte aspecte despre care s-ar putea presupune, în mod rezonabil, că ne afectează independența și, acolo unde este cazul, măsurile de protecție aferente.
- [11] Dintre aspectele comunicate cu persoanele responsabile cu guvernanta, stabilim care sunt aspectele cele mai importante pentru auditul situațiilor financiare din perioada curentă și care reprezintă, prin urmare, aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul auditorului, cu excepția cazului în care legile sau reglementările interzic prezentarea publică a aspectului sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, determinăm că un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

În numele:

Î.C.S. Baker Tilly Klitou and Partners S.R.L.
Bd. Stefan cel Mare și Sfânt 65,
et. 7, oficiul 715,
MD-2001, Chișinău
Republica Moldova

27 februarie 2026
Chișinău, Republica Moldova



Constantin Agafită

Auditor Licențiat

Certificatul de calificare a auditorului
seria A nr.000021

3. Situații Financiare pentru perioada de gestiune – Anul 2025.

3.1 Bilanțul Contabil

Pentru perioada 01 Ianuarie 2025 – 31 Decembrie 2025

Nr.	Activ	Cod. rd.	Nota	Sold la	
				Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3		4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE				
	I. Imobilizări necorporale				
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010			
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total din care:	020		13 785	11 438
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		11 926	11 438
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022			
	2.3. programe informatice	023		1 859	
	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	7	13 785	11 438
	II. Imobilizări corporale				
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		0	0
	2. Terenuri	070			
	3. Mijloace fixe, total din care:	080		1 054 194	1 453 751
	3.1. clădiri	081			
	3.2. construcții speciale	082		36 487	35 124
	3.2. mașini, utilaje și instalații tehnice	083		368 327	363 502
	3.3. mijloace de transport	084		259 256	685 887
	3.4. inventar și mobilier	085		390 124	369 238
	3.5. alte mijloace fixe	086			
	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	8	1 054 194	1 453 751
	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 inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	180 181			
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 (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd. 210)	220			
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230		1 067 979	1 465 189
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. Stocuri				
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240		91 577	136 237
2. Active biologice circulante	250			
2. Producția în curs de execuție	260			
3. Produse și mări fur	270			
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280			
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	11	91 577	136 237
II. Creanțe curente și alte active circulante				
1. Creanțe comerciale curente	300			
2. Creanțe ale părților afiliate curente inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	310 311	10		
3. Creanțe ale bugetului	320	10	370 057	5 826 735
4. Creanțele ale personalului	330	10	2 553	2 652
5. Alte creanțe curente	340	10, 22	33 234 297	35 243 626
6. Cheltuieli anticipate curente	350	12	53 465	551 343
7. Alte active circulante	360	12		
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	19	33 660 371	41 624 356
III. Investiții financiare curente				
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	9, 16, 22	1 082 243 519	1 365 082 232
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		1 082 243 519	1 365 082 232
IV. Numerar și documente bănești	410	6, 19	55 632 438	63 938 512
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420		1 171 627 905	1 470 781 337
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430		1 172 695 884	1 472 246 526
C. CAPITAL PROPRIU				
I. Capital social și neînregistrat				
1. Capital social	440		4 358 768	4 358 768
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		4 358 768	4 358 768
II. Prime de capital	500			
III. Rezerve				
1. Capital de rezervă	510			
2. Rezerve statutare	520		435 877	435 877
3. Alte rezerve	530			
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		435 877	435 877
IV. Profit (pierdere)				
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	22	X	
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		380 522 880	363 859 730
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		X	5 063 247
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		X	
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	13	380 522 880	368 922 977
V. Rezerve din reevaluare	600			
VI. Alte elemente de capital propriu	610			
TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+rd.590+rd.600+rd.610)	620		385 317 524	373 717 622
D. DATORII PE TERMEN LUNG				
1. Credite bancare pe termen lung	630	14	107 366 877	90 488 998
2. Împrumuturi pe termen lung	640	14, 19	253 103 958	286 347 263
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	14	253 103 958	286 347 263
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		360 470 834	376 836 261
E. DATORII CURENTE				
1. Credite bancare pe termen scurt	710	14	81 279 392	152 483 890
2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	14, 19	263 294 378	484 519 135
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	14	263 294 378	484 519 135
3. Datorii comerciale curente	730	15, 19	3 112 618	3 161 716
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	15, 19	954 202	5 064 111
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741			
5. Avansuri primite curente	750			
6. Datorii față de personal	760	15	1 584 682	918 764
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	15	1 737 474	10 793
8. Datorii față de buget	780	15, 22	2 705 436	213 737
9. Datorii față de proprietari	790			
10. Venituri anticipate curente	800	15, 22	51 770	4 671
11. Alte datorii curente	810	15, 19, 22	69 598 195	72 211 316
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		424 318 147	718 588 133
F. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		2 317 564	2 307 712
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840			
3. Provizioane pentru impozite	850			
4. Alte provizioane	860		271 814	796 798
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	16	2 589 378	3 104 510
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880		1 172 695 884	1 472 246 526

3.2. Situația de Profit și Pierdere la 31.12.2025

Indicatori	Cod rd.	Nota	Perioada de gestiune	
			precedentă	curentă
1	2		3	4
Venituri din vânzări, total	010	17, 22	465 989 906	529 134 481
din care:				
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		284 650	
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		465 705 256	529 134 481
alte venituri din vânzări	016		0	
Costul vânzărilor, total	020	18	87 618 337	113 412 668
din care:				
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		284 650	
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		87 333 687	113 412 668
alte costuri aferente vânzărilor	026		0	0
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030		378 371 569	415 721 813
Alte venituri din activitatea operațională	040	17	4 158 116	3 742 159
Cheltuieli de distribuire	050	18	27 922 240	26 421 011
Cheltuieli administrative	060	18	214 511 047	240 868 608
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	18	10 735 379	135 561 150
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080		129 361 019	16 613 203
Venituri financiare, total	090	17	13 657 168	16 897 885
din care:				
venituri din interese de participare	091			
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	17	13 633 168	16 886 885
Cheltuieli financiare, total	100	18, 22	90 002 423	27 523 407
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	18	13 487 067	27 523 407
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110		-76 345 255	-10 625 522
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	17	108 027	529 880
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	18	98 076	184 527
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 –rd.130)	140		9 951	345 353
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150		-76 335 304	-10 280 169
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160		53 025 715	6 333 034
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	18	6 779 853	1 269 787
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180		46 245 862	5 063 247




3.3. Situația Modificărilor Capitalului Propriu
Pentru perioada 01.01.2025 – 31.12.2025

Nr.	Indicatori	Cod rd.	Nota	Soldul la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Soldul la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3		4	5	6	7
	I. Capital social și neînregistrat						
	1. Capital social	010		4 358 768			4 358 768
	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		4 358 768			4 358 768
	II. Prime de capital	070					
	III. Rezerve						
	1. Capital de rezervă	080					
	2. Rezerve statutare	090		435 877			435 877
	3. Alte rezerve	100					
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110		435 877			435 877
	IV. Profit (pierdere)						
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	22	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130		380 522 880		16 663 150	363 859 730
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140		X	5 063 247		5 063 247
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150		X			
	Total profit (pierdere)						
	(rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		380 522 880	5 063 247	16 663 150	368 922 977
	V. Rezerve din reevaluare	170					
	VI. Alte elemente de capital propriu	180					
	TOTAL CAPITAL PROPRIU						
	(rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190		385 317 525	5 063 247	16 663 150	373 717 622

3.4. Situația Fluxului de Numerar
Pentru perioada 01.01.2025 – 31.12.2025

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	1 680 991 637	1 886 397 528
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	170 430 630	203 988 221
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	61 875 151	69 239 067
Dobânzi plătite	040	39 153 964	55 331 510
Plata impozitului pe venit	050	816 000	7 922 491
Alte încasări	060	6 482 435	3 278 959
Alte plăți	070	1 498 460 772	1 770 139 194
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	-83 262 445	-216 943 996
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	0	0
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	0	0
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	0
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	358 778 166	701 966 946
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	308 947 471	461 172 254
Dividende plătite	170	21 091 500	15 660 160
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	21 091 500	15 660 160
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	537 659	445 723
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	29 276 854	225 580 255
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-53 985 591	8 636 259
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-1 911 901	-330 184
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	111 529 930	55 632 438
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	55 632 438	63 938 512