

# SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025-31.12.2025

Entitatea Întreprinderea de Stat pentru Silvicultură din Călărași

4	5	7	2	7	1	0		
---	---	---	---	---	---	---	--	--

  
(Denumirea completă) Cod CUIIO

1	0	0	2	6	0	9	0	0	2	2	0	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

  
Cod IDNO

Sediul: MD 

4	4	0	1
---	---	---	---

r-nul Călărași, or. Călărași

--	--	--	--

  
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM

str. Bojole 17  
strada, nr.bl.

Activitatea principală silvicultura

A	0	2	1	0
---	---	---	---	---

  
Cod CAEM-2

Forma de proprietate de stat

1	2
---	---

  
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică Întreprindere de Stat

--	--	--	--

  
Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 0244 - 2 - 00 - 70 WEB  
e-mail calarasi@rnoldsilva.gov.md

Numele și coordonatele ale contabilului-șef: DI(dna) Felicia ARAMĂ  
Tel. 78768025

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune persoane

Persosanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*

Director M i h a i l E L I S E I

Contabil șef F e l i c i a A R A M Ă

\* conform art. 31 din Legea contabilității și raportării financiare nr 287/2017

la 31.12.2025

Nr. Cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
<b>A.</b>	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		
	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		
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	<b>Total imobilizări necorporale (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040)</b>	050	0	0
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	40200	141208
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe , total	080	11422875	9672584
	3.1. clădiri	081	1778600	1671445
	3.2. construcții speciale	082	619034	560584
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	7834814	6654673
	3.4. mijloace de transport	084	1147180	764064
	3.5 inventar și mobilier	085	18944	9164
	3.6. alte mijloace fixe	086	24303	12654
	4. Resurse naturale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100	16215280	27979914
	6. Investiții imobiliare	110	39198	34003
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	<b>Total imobilizări corporale (rd.060+rd.070+rd.080+rd.090+rd.100+rd.110+rd.120)</b>	130	27717553	37827709
	<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	150	0	0
	din care:			
	2.1 acțiuni și cote de participație deținute în părți afiliate	151		
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	152		
	2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de par	153		
	2.4 alte investiții financiare	154		

	<b>Total investiții financiare pe termen lung (rd.140+ rd.150)</b>	160	0	0
	<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>			
	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	1382076	1036557
	5. Alte active imobilizate	210		
	<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170+rd.180+rd.190+rd.200+rd.210)</b>	220	1382076	1036557
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050+rd.130+rd.160+rd.220)</b>	230	29099629	38864266
	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>B.</b>	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	320204	649058
	2. Active biologice circulante	250	0	
	3. producția în curs de execuție	260	1192522	1349246
	4. Produse și mărfuri	270	1429681	1779810
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	89549	66878
	<b>Total stocuri (rd.240+rd.250+rd.260+rd.270+rd.280)</b>	290	3031956	3844992
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	623786	703452
	2. Creanțe ale părților afiliate curente inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	310 311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	224132	515138
	4. Creanțe ale personalului	330	99	99
	5. Alte creanțe curente	340	68189	78870
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	54295	55838
	7. Alte active circulante	360	3014	384
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300+rd.310+ rd.320+ rd.330+rd.340+rd.350+rd.360)</b>	370	973515	1353781
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0	0
	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 intereselor de participare	393		
	2.4 alte investiții financiare în părți afiliate	394		

Total investiții financiare curente (rd.380+ rd.390)	400	0	0
<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	<b>8.566.152</b>	<b>10.637.470</b>
<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290+ rd.370+rd.400+rd.410)</b>	420	12571623	15836243
<b>TOTAL ACTIVE (rd.230+ rd.420)</b>	430	41671252	54700509

Nr. Cpt.	PASIV	Cod. Rd.	Începutul	Sfârșitul
			perioadei de gestiune	perioadei de gestiune
1	2	3	5	5
<b>C.</b>	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	928124	4599361
	2. Capital nevărsat	450		
	3. Capital neînregistrat	460	4420143	
	4. Capital retras	470		
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.440+rd.450+rd.460+rd.470+rd.480)	490	5348267	4599361
	<b>II. Prime de capital</b>	500		
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510	338766	338766
	2. Rezerve statutare	520	11361713	10685083
	3. Alte rezerve	530	26508	26508
	<b>Total rezerve (rd.510+rd.520+rd.530)</b>	540	11726987	11050357
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		114
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	12611	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		<b>419659</b>
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550+rd.560+rd.570+rd.580)	590	12611	419773
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600		
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	610	1015150	835252
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490+rd.500+rd.540+rd.590+rd.600+rd.610)	620	18103015	<b>16904743</b>
<b>D.</b>	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	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	16377152	29583752
	7. Alte datorii pe termen lung	690	1799443	2548349
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700	18176595	32132101
E.	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	0	0
	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	30316	564788
	4. datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	166906	178401
	6. datorii față de personal	760	2320132	3010302
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	1017458	1248312
	8. Datorii față de buget	780	366657	328908
	9. datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	15780	25293
	<b>TOTAL DATORII CURENTE</b> (rd.710+rd.720+rd.730+rd.740+rd.750+rd.760+rd.770+rd.780+rd.790+rd.800+rd.810)	820	3917249	5356004
F.	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	1474393	307661
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830+rd.840+rd.850+rd.860)	870	1474393	307661
	<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620+rd.700+rd.820+rd.880)	880	41671252	54700509

Director

Elisei Mihail

Contabil - def

Arzama Felicia

**SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE**  
de 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

Indicatori	Cod.rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	35.634.375	39.164.937
din care: venituri din			
vânzarea produselor și mărfurilor	011	35.472.478	39.053.695
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	73.474	37.820
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	88.423	73.422
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	9.070.403	10.489.321
din care: valoarea			
contabilă a produselor și mărfurilor vîndute	021	9.067.952	10.487.053
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024	2.451	2.268
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010-rd.020)</b>	<b>030</b>	<b>26.563.972</b>	<b>28.675.616</b>
Alte venituri din activitatea operațională	040	532.195	243.474
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	9.636.022	12.222.651
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	17.445.814	16.370.261
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030+rd.040-rd.050-rd.060-rd.070)</b>	<b>080</b>	<b>14.331</b>	<b>326.178</b>
Venituri financiare, total	090	0	0
din care: venituri din			
interese de participare	091		
inclusiv: venituri obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobînzii:	093		
inclusiv: venituri obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095		
inclusiv: venituri 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		
Cheltuieli financiare, total	100	0	0
din care: cheltuieli privind			
dobînzile	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		
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090-rd.100)</b>	<b>110</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		119.170
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120-rd.130)</b>	<b>140</b>	<b>0</b>	<b>119.170</b>
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110+rd.140)</b>	<b>150</b>	<b>0</b>	<b>119.170</b>
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080+rd.150)</b>	<b>160</b>	<b>14.331</b>	<b>445.348</b>
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	1.720	25.689
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)</b>	<b>180</b>	<b>12.611</b>	<b>419.659</b>

**SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR**  
de 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

Indicatori	Cod.rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	38.654.795	41255652
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	8.755.312	9184099
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	33.339.773	31854878
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	60.356	0
Alte încasări	060	9.920.113	15280683
Alte plăți	070	7.066.892	13346040
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010-rd.020-rd.030-rd.040-rd.050+rd.060-rd.070)</b>	<b>080</b>	<b>-647.425</b>	<b>2151318</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	997.191	80000
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090-rd.100+rd.110+rd.120+-rd.130)</b>	<b>140</b>	<b>-997.191</b>	<b>-80000</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub forma 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		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150-rd.160-rd.170+rd.180+-rd.190)</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fluxul net de numerar total (+rd.080+-rd.140+-rd.200)</b>	<b>210</b>	<b>-1.644.616</b>	<b>2071318</b>
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	<b>230</b>	<b>10.210.768</b>	<b>8.566.152</b>
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (+rd.210+-rd.220+rd.230)</b>	<b>240</b>	<b>8.566.152</b>	<b>10.637.470</b>

Director

Elisei Mihail

Contabil-șef

Aramă Felicia

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

		de la	01.01.2025	până la	31.12	2025
Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	<b>010</b>	928124	4420143	748906	4599361
	2. Capital nevărsat	<b>020</b>				0
	3. Capital neînregistrat	<b>030</b>	4420143		4420143	0
	4. Capital retras	<b>040</b>				0
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	<b>050</b>				0
	<b>Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040+ rd.050)</b>	<b>060</b>	<b>5348267</b>	<b>4420143</b>	<b>5169049</b>	<b>4599361</b>
	<b>II. Prime de capital</b>	<b>070</b>				
	<b>III. Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	<b>080</b>	338766			338766
	2. Rezerve statutare	<b>090</b>	11361713	9458	686088	10685083
	3. Alte rezerve	<b>100</b>	26508			26508
	<b>Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)</b>	<b>110</b>	<b>11726987</b>	<b>9458</b>	<b>686088</b>	<b>11050357</b>
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	<b>120</b>	0	114		114
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	<b>130</b>	12611		12611	0
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	<b>140</b>	0	419659		419659
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	<b>150</b>				0
	<b>Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)</b>	<b>160</b>	<b>12611</b>	<b>419773</b>	<b>12611</b>	<b>419773</b>
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	<b>170</b>				0
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	<b>180</b>	1015150		179898	835252
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)</b>	<b>190</b>	<b>18103015</b>	<b>4849374</b>	<b>6047646</b>	<b>16904743</b>