

**SITUAȚIILE FINANCIARE**pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025**Entitatea:** SA BARZA ALBA**Cod CUIÎO:** 415824**Cod IDNO:** 1003602014168

Sediul:

**MD:** 0300**Raionul(municipiul):** 212, DDF BALTI**Cod CUATM:** 0300, OR,BALTI**Strada:** STR.Victoriei nr.49**Activitatea principală:** C1101, Distilarea, rafinarea și mixarea bauturilor alcoolice**Forma de proprietate:** 12, Proprietatea de stat**Forma organizatorico-juridică:** 500, Societățile pe acțiuni

Date de contact:

**Telefon:** +067602687**WEB:** office@barzaalba.md**E-mail:** svetlana.pasat@barzaalba.md**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) SESTACOV CONSTANTIN Tel. 069366369**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 116 persoane.**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*** ROSCA VASILE**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
	<b>ACTIV</b>			
A.	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	605977	136151
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	142829	84099
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	12542	9042

2.4. alte imobilizări necorporale	024	450606	43010
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
<b>Total imobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	605977	136151
<b>II. Imobilizări corporale</b>			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	1411057	1411057
2. Terenuri	070	9396331	9396331
3. Mijloace fixe, total	080	20024648	19254273
din care:			
3.1. clădiri	081	14766292	14085903
3.2. construcții speciale	082	1174096	1111275
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	3235977	2771042
3.4. mijloace de transport	084	71768	679087
3.5. inventar și mobilier	085	391277	319601
3.6. alte mijloace fixe	086	385238	287365
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
<b>Total imobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	30832036	30061661
<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	25770596	348700
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		15221896
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152		15221896
2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
2.4 alte investiții financiare	154		
<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140 + rd.150)	160	25770596	15570596
<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	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		
	<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b> (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220		
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	57208609	45768408
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	9385885	10329879
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	113844267	110343746
	4. Produse și mărfuri	270	242744356	258233337
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	776470	27995
	<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	366750978	378934957
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	5579439	8789607
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	3840578	3068417
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	2198966	737281
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	26698	35469
	7. Alte active circulante	360		
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	11645681	12630774
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	1. Investiții financiare curente în părți nefiliate	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		
	<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400		
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	6813847	12878574
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	385210506	404444305

	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	442419115	450212713
	<b>P A S I V</b>			
	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	136712000	136712000
	2. Capital nevărsat	450	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	460		
	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	136712000	136712000
	<b>II. Prime de capital</b>	500		
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510	13671200	13671200
	2. Rezerve statutare	520	155746820	155746820
C.	3. Alte rezerve	530	1179511	1179511
	<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	170597531	170597531
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	11015133	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	12146890
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	11015133	12146890
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600		
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	610	43633459	54164702
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	361958123	373621123
D.	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	34663391	31755265
	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	9360980	9360980
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	44024371	41116245
	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	6724205	6129520
	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	21204992	19902517
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	752524	20139
	6. Datorii față de personal	760	3927259	3947194
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	1175406	1140276
	8. Datorii față de buget	780	2565309	4249701
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	86926	85998
	<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	36436621	35475345
	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
F.	4. Alte provizioane	860		
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
	<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	442419115	450212713

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune
------------	---------	----------------------

		<b>precedenta</b>	<b>curenta</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
Venituri din vânzări, total	010	71480793	89119667
din care:	011	70638138	88321435
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor			
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	842655	798232
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	36765509	46050402
din care:	021	36640199	46014068
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute			
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	125310	36334
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	030	34715284	43069265
Alte venituri din activitatea operațională	040	118343	235741
Cheltuieli de distribuire	050	9329774	11581255
Cheltuieli administrative	060	12797273	15743651
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	100727	106285
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	12605853	15873815
Venituri financiare, total	090	1377612	984253
din care:	091	809065	633248
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	99750	
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	468797	351005

Cheltuieli financiare, total	100	1483857	2994792
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	1003395	2130270
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	480462	864522
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b> (rd.090 - rd.100)	110	-106245	-2010539
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	9362	40855
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130)	140	9362	40855
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)	150	-96883	-1969684
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)	160	12508970	13904131
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	1493837	1757241
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)	180	11015133	12146890

## 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
	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	136712000			136712000
	2. Capital nevărsat	020	( )	( )	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	030				
I.	4. Capital retras	040	( )	( )	( )	( )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	136712000			136712000
II.	<b>Prime de capital</b>	070				
III.	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080	13671200			13671200
	2. Rezerve statutare	090	155746820			155746820

	3. Alte rezerve	100	1179511			1179511
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	170597531			170597531
IV.	<b>Profit (pierdere)</b>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	11015133		11015133	0
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	12146890		12146890
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( )	( )	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	11015133	12146890	11015133	12146890
V.	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170				
VI.	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180	43633459	11015133	483890	54164702
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	361958123	23162023	11499023	373621123

## 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
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	101655586	114980363
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	39219804	44266112
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	27119899	29046334
Dobânzi plătite	040	1487840	2523631
Plata impozitului pe venit	050	1450000	1670011
Alte încasări	060	3574996	10468768
Alte plăți	070	59741835	37580857
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-23788796	10362186
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	788454	1099342
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		633248
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		

Alte încasări (plăți)	130	809065	
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	20611	-466094
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	29946627	3174896
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1030663	6964399
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</b> (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	28915964	-3789503
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	5147779	6106589
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-65005	-41862
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	1731073	6813847
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	6813847	12878574

## Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Raport 2025\_compressed.pdf



Nota explicativa 2025 compresing.pdf



RA\_compressed (4).pdf