

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: PARCUL URBAN DE AUTOBUZE IM

Cod CUIÎO: 03135462

Cod IDNO: 1004600054327

Sediul:

MD: 2032

Raionul(municipiul): 103, DDF BOTANICA

Cod CUATM: 0110, SEC.BOTANICA

Strada: mun. Chisinau str. Sarmizegetusa 51

Activitatea principală: H4931, Transporturi urbane terestre si suburbane de calatori

Forma de proprietate: 13, Proprietatea municipala

Forma organizatorico-juridică: 620, Intreprinderi Municipale

Date de contact:

Telefon: 022837342

WEB: autourban.md

E-mail: contabilitatea.pua@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) CHEIANU VERONICA Tel. 022837342

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 896 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* ZADESENET GHENADIE

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
	A C T I V			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	0	0
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	0	0
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	0	0
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	0	0
	2.3. programe informatice	023	0	0

2.4. alte immobilizări necorporale	024	0	0
3. Fond comercial	030	0	0
4. Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale	040	0	0
Total immobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	0	0
II. Immobilizări corporale			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060	47880	3843192
2. Terenuri	070	29606444	28617044
3. Mijloace fixe, total	080	256178310	195474755
din care:			
3.1. clădiri	081	21647804	20881782
3.2. construcții speciale	082	3721344	3522173
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	6903113	6216480
3.4. mijloace de transport	084	221640042	163171264
3.5. inventar și mobilier	085	112054	88861
3.6. alte mijloace fixe	086	2153953	1594195
4. Resurse minerale	090	0	0
5. Active biologice immobilizate	100	0	0
6. Investiții imobiliare	110	0	0
7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	120	0	0
Total immobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	285832634	227934991
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	0	0
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	0	0
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	0	0
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152	0	0
2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153	0	0
2.4 alte investiții financiare	154	0	0
Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	0	0
IV. Creanțe pe termen lung și alte active immobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	0	0
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180	0	0
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181	0	0
3. Alte creanțe pe termen lung	190	0	0

	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	0	0
	5. Alte active imobilizate	210	0	0
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	0	0
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	285832634	227934991
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	14194681	14251631
	2. Active biologice circulante	250	0	0
	3. Producția în curs de execuție	260	0	0
	4. Produse și mărfuri	270	29831	28355
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	26232	371642
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	14250744	14651628
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	24534849	128300896
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	0	0
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	0	0
	3. Creanțe ale bugetului	320	160113	159207
	4. Creanțele ale personalului	330	123713	121372
	5. Alte creanțe curente	340	979868	14398440
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	1066263	2027835
	7. Alte active circulante	360	4656078	3513672
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	31520884	148521422
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	0	0
	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	0	0
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	0	0
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393	0	0
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394	0	0
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	0	0
	IV. Numerar și documente bănești	410	106206755	3579350
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	151978383	166752400

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	437811017	394687391
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	510020219	510020219
	2. Capital nevărsat	450	(0	(0
))
	3. Capital neînregistrat	460	0	0
	4. Capital retras	470	(0	(0
))
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480	0	0
	Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	510020219	510020219
	II. Prime de capital	500	0	0
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	0	0
	2. Rezerve statutare	520	0	0
	3. Alte rezerve	530	0	0
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	0	0
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-140093131	-140093131
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-46155669
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(0
)
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-140093131	-186248800
	V. Rezerve din reevaluare	600	0	0
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	6149778	5143971
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	376076866	328915390
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	0	0
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	0	0
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642	0	0

	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643	0	0
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	0	0
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661	0	0
	5. Avansuri primite pe termen lung	670	0	0
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680	0	0
	7. Alte datorii pe termen lung	690	29606444	28617044
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	29606444	28617044
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	0	0
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	0	0
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722	0	0
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	0	0
	3. Datorii comerciale curente	730	600632	2134726
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	0	0
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	0	0
	5. Avansuri primite curente	750	0	0
	6. Datorii față de personal	760	14882841	16554333
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	6156066	6881123
	8. Datorii față de buget	780	1725646	2036835
	9. Datorii față de proprietari	790	620599	620599
	10. Venituri anticipate curente	800	5956855	6722924
	11. Alte datorii curente	810	2185068	2204417
	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	32127707	37154957
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	0	0
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientșilor	840	0	0
	3. Provizioane pentru impozite	850	0	0
F.	4. Alte provizioane	860	0	0
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	0	0
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	437811017	394687391

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	420262741	438951665
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	2322123	2432218
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	417594420	436248432
venituri din contracte de construcție	013	0	0
venituri din contracte de leasing	014	270754	135996
venituri din contracte de microfinanțare	015	0	0
alte venituri din vânzări	016	75444	135019
Costul vânzărilor, total	020	454061425	467606005
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	690992	679464
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	453370433	466926541
costuri aferente contractelor de construcție	023	0	0
costuri aferente contractelor de leasing	024	0	0
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025	0	0
alte costuri aferente vânzărilor	026	0	0
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	-33798684	-28654340
Alte venituri din activitatea operațională	040	3091077	2653718
Cheltuieli de distribuire	050	0	0
Cheltuieli administrative	060	20984850	21225915
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	7344275	2255121
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-59036732	-49481658
Venituri financiare, total	090	2072944	2586346
din care:			
venituri din interese de participare	091	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	0	0
venituri din dobânzi	093	2062313	2585552
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094	0	0
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096	0	0
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097	0	0
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098	0	0

venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	427	794
Cheltuieli financiare, total	100	29351	3697
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	0	0
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102	0	0
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103	0	0
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	0	0
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	29351	3697
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	2043593	2582649
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	1015071	743340
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	85018	0
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	930053	743340
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	2973646	3325989
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-56063086	-46155669
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	0	0
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-56063086	-46155669

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	510020219		0	510020219
	2. Capital nevărsat	020	(0)	()	()	(0)
	3. Capital neînregistrat	030	0	0	0	0
I.	4. Capital retras	040	(0)	(0)	(0)	(0)
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050	0	0	0	0
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	510020219	0	0	510020219
II.	Prime de capital	070	0	0	0	0

	Rezerve					
III.	1. Capital de rezervă	080	0	0	0	0
	2. Rezerve statutare	090	0	0	0	0
	3. Alte rezerve	100	0	0	0	0
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	0	0	0	0
	Profit (pierdere)					
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	0		0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-140093131	0	0	-140093131
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	-46155669		-46155669
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(0)	(0)	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-140093131	-46155669	0	-186248800
V.	Rezerve din reevaluare	170	0	0	0	0
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	6149778	0	1005807	5143971
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	376076866	-46155669	1005807	328915390

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	474269353	394883683
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	186383449	226856815
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	236231809	251485480
Dobînzi plătite	040	0	0
Plata impozitului pe venit	050	0	0
Alte încasări	060	280501	329131
Alte plăți	070	21981749	22082105
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	29952847	-105211586
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	2062313	2585552
Dividende încasate	120	0	0
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	0	0
Alte încasări (plăți)	130	0	0
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	2062313	2585552
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	0	0
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	0	0
Dividende plătite	170	0	0
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	0	0
Încasări din operațiuni de capital	180	0	0
Alte încasări (plăți)	190	0	0
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	32015160	-102626034
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-2206	-1371
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	74193801	106206755
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	106206755	3579350

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Raport audit Parcul urban de autobuze 2025.semnat.pdf



RAPORTUL CONDUCERII.signed.pdf



NOTA EXPLICATIVĂ 2025.pdf