

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: I.P. ODA
Cod CUIÎO: 00065063
Cod IDNO: 1007600042792

Sediul:

MD: 2005
Raionul(municipiul): 106, DDF RASCANI
Cod CUATM: 0150, SEC.RISCANI
Strada: Albisoara nr.38 of.et.5,7

Activitatea principală: M7022, Activitati de consultanta pentru afaceri si management

Forma de proprietate: 12, Proprietatea de stat

Forma organizatorico-juridică: 880, Instituții publice

Date de contact:

Telefon: 022224220

WEB: www.oda.md

E-mail: zinaida.rosca@oda.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Chitoroaga Natalia Tel. 069153119

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 92 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Codreanu Vadim, Chitoroaga Natalia

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	3262227	3262227
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	1755091	2266520
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	1755091	2266520
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	0	

3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	5017318	5528747
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	35327677	41006940
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	7206951	37063170
din care:			
3.1. clădiri	081		
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	1579727	2334051
3.4. mijloace de transport	084	500590	386881
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	5126634	34342238
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	42534628	78070110
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		68041800
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		68041800
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	776	77

	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	776	77
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	47552722	151640734
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	328804	587401
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	328804	587401
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	25250	7434
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	227285	348409
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	1295778	206
	4. Creanțele ale personalului	330		3833
	5. Alte creanțe curente	340	14715990	32217338
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	30211	22499
	7. Alte active circulante	360		
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	16294514	32599719
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	336639488	371751774
	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	336639488	371751774
	IV. Numerar și documente bănești	410	647180257	503924957
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	1000443063	908863851
	TOTAL ACTIVE	430	1047995785	1060504585

	(rd.230 + rd.420)			
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440		
	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		
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
C.	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	2485220
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		0
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	24142488
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		0
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	404700586	493014502
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	404700586	519642210
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	95626900	71807896
	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	524293636	393656904

	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		744081
	7. Alte datorii pe termen lung	690	6710113	34280000
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	626630649	500488881
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	667	16895975
	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	1946701	1444998
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	288941	336281
	6. Datorii față de personal	760	1744	281
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	274515	1464076
	8. Datorii față de buget	780		660140
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	10600590	1246304
	11. Alte datorii curente	810		10236849
	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	13113158	32284904
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	2579392	6316590
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
F.	4. Alte provizioane	860	972000	1772000
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	3551392	8088590
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	1047995785	1060504585

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Anexa 2

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

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	2653979	30104866
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor			
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	297013	196928
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	2356966	29907938
Costul vânzărilor, total	020		
din care:	021		
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute			
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		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	2653979	30104866
Alte venituri din activitatea operațională	040	10883746	7585711
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	51242869	59509245
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	21988314	9073775
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-59693458	-30892443
Venituri financiare, total	090	66182440	63489356
din care:	091		
venituri din interese de participare			
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	61514635	54722736
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		732384
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	4667804	8034236

Cheltuieli financiare, total	100	5019712	9388465
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	294231	488265
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	4725481	8900200
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	61162728	54100891
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		934040
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		934040
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	61162728	55034931
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	1469270	24142488
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	1469270	24142488

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				
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
I.	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				
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				

	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	2486471	1251	2485220
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	0		0	0
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	24142488		24142488
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	0	26628959	1251	26627708
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	404700586	293462656	205148740	493014502
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	404700586	320091615	205149991	519642210

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	235084	111549
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	33226793	15591667
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	44494826	58496844
Dobînzi plătite	040	294314	488264
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	97952047	7458138
Alte plăți	070	5675419	5488281
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	14495779	-72495369
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi încasate	110	17324959	27114894
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		

Alte încasări (plăți)	130	0	-89940636
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	17324959	-62825742
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	95626900	0
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		10043372
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	62979400	
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	158606300	-10043372
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	190427038	-145364483
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-724	2109183
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	456753943	647180257
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	647180257	503924957

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)