

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: TRACOM S.A.
Cod CUIÎO: 00236263
Cod IDNO: 1002600007237

Sediul:
MD: 2004
Raionul(municipiul): 105, DDF BUIUCANI
Cod CUATM: 0120, SEC.BUIUCANI
Strada: SECTORUL BUIUCANI STR.Columna nr.170

Activitatea principală: D3513, Distribuția energiei electrice
Forma de proprietate: 20, Proprietatea mixtă (publică și privată) fără participare străină
Forma organizatorico-juridică: 500, Societățile pe acțiuni

Date de contact:
Telefon: 069070565
WEB: tracom.md
E-mail: contabilitate@tracom.md
Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Viculova Tatiana Tel. 069070565

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 27 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Director interimar SOLDAN Dumitru Contabil-sef VICULOVA Tatiana

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		
	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		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050		
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	217320	1392750
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	31087180	63555833
din care:			
3.1. clădiri	081	7512780	17183713
3.2. construcții speciale	082	17215390	35945502
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	6297336	9652480
3.4. mijloace de transport	084	56094	667801
3.5. inventar și mobilier	085	5580	106337
3.6. alte mijloace fixe	086		
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110	19570837	227894581
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	50875337	292843164
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	3652520	2647411
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	3652520	2647411
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		
	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	54527857	295490575
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	10928	113605
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	691317	368172
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	702245	481777
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	5932634	5179353
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	889199	1029269
	4. Creanțele ale personalului	330	155457	108571
	5. Alte creanțe curente	340	5109186	8677933
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	251232	236347
	7. Alte active circulante	360	46830	40572
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	12384538	15272045
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	1000000	
	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	1000000	
	IV. Numerar și documente bănești	410	3075065	5936077

	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	17161848	21689899
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	71689705	317180474
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	59839192	59839192
	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	59839192	59839192
	II. Prime de capital	500	22	22
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	942261	942261
	2. Rezerve statutare	520	13088968	13088968
	3. Alte rezerve	530	11585052	10874791
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	25616281	24906020
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-4810
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-16394351	-16394351
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	3421327
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-16394351	-12977834
	V. Rezerve din reevaluare	600		241262699
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	69061144	313030099
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	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		
	7. Alte datorii pe termen lung	690	614310	1566504
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	614310	1566504
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	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	363792	711500
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	1528697	1026217
	6. Datorii față de personal	760	47140	769017
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	46047	41479
	8. Datorii față de buget	780	24940	25185
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	3635	10473
	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	2014251	2583871
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	71689705	317180474

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	33144354	48542264
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor			
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	25829285	36857936
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	7315069	11684328
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	19611788	35365868
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	19269476	35022219
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024	342312	343649
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	13532566	13176396
Alte venituri din activitatea operațională	040	177503	962582
Cheltuieli de distribuie	050		
Cheltuieli administrative	060	10203466	8575967
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	7486	43807
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	3499117	5519204
Venituri financiare, total	090	147268	178718
din care:	091		
venituri din interese de participare			
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	147268	178718
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		
Cheltuieli financiare, total	100		
din care:	101		
cheltuieli privind dobânzile			
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		
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	147268	178718
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		1324401
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		-1324401
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	147268	-1145683
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	3646385	4373521
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	614310	952194
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	3032075	3421327

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
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	59839192			59839192
	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	59839192			59839192
II.	Prime de capital	070	22			22
III.	Rezerve					

	1. Capital de rezervă	080	942261			942261
	2. Rezerve statutare	090	13088968			13088968
	3. Alte rezerve	100	11585052		710261	10874791
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	25616281		710261	24906020
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		4810	-4810
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-16394351			-16394351
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	3421327		3421327
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-16394351	3421327	4810	-12977834
V.	Rezerve din reevaluare	170		241262699		241262699
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	69061144	244684026	715071	313030099

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2025 până 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	40660484	55245363
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	26838038	37378073
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	8859530	9460807
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060		160267
Alte plăți	070	3772517	3942245
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	1190399	4624505
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	5023745	3947321
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	-5023745	-3947321
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă 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	-3806065	2183828
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-3806065	2183828
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-7639411	2861012
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	10714476	3075065
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	3075065	5936077

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Raportul conducerii.pdf



Nota explicativă.pdf



Raportul auditului independent.pdf