

Data prezentării 07.05.2026 14:51:49

Anexe la SNC
"Prezentarea situatiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finantelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: S.C. HIPERTEH S.R.L.
Cod CUIÎO: 40069786
Cod IDNO: 1003600080897

Sediul:
MD: 2005
Raionul(municipiul): 106, DDF RASCANI
Cod CUATM: 0150, SEC.RISCANI
Strada: A. Puskin nr.44 of.18

Activitatea principală: F4331, Lucrari de tencuire
Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată
Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:
Telefon: 069270422
WEB:
E-mail: hiperteh@mail.ru
Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Tel.

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 18 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Gherghisan C.

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	3028	694
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	3028	694

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	3028	694
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070		1598294
3. Mijloace fixe, total	080	1427170	1408474
din care:			
3.1. clădiri	081		
3.2. construcții speciale	082	221771	462109
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	268764	224327
3.4. mijloace de transport	084	911719	693200
3.5. inventar și mobilier	085	24847	28838
3.6. alte mijloace fixe	086	69	
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	55137	
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	1482307	3006768
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
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		
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	1485335	3007462
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	1811518	1255911
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	305881	50665
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	2117399	1306576
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	1779058	578525
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	2157364	29237
	4. Creanțele ale personalului	330	0	0
	5. Alte creanțe curente	340	1800	1427998
	6. Cheltuieli anticipate curente	350		
	7. Alte active circulante	360	27116	34162
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	3965338	2069922
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	66000	
	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	66000	
	IV. Numerar și documente bănești	410	3205276	4500432
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	9354013	7876930

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	10839348	10884392
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	5400	5400
	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	5400	5400
	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	-131520
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	9539030	9539030
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	5325071
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	() -5802200
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	9539030	8930381
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	9544430	8935781
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		100
	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		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700		100
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	0	0
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	318055	68000
	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	318055	68000
	3. Datorii comerciale curente	730	470943	905759
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750		0
	6. Datorii față de personal	760	107553	81783
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	46096	54728
	8. Datorii față de buget	780	335179	838241
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	17092	
	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	1294918	1948511
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	10839348	10884392

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	22995741	21349332
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	10537642	2752868
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	12458099	18596464
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	0	
Costul vânzărilor, total	020	17261258	13381228
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	7320413	956853
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	9940845	12424375
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	5734483	7968104
Alte venituri din activitatea operațională	040	139218	45057
Cheltuieli de distribuie	050		31698
Cheltuieli administrative	060	2107598	2001169
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	8466	12741
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	3757637	5967553
Venituri financiare, total	090		1389
din care:			
venituri din interese de participare	091		
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		
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		1389
Cheltuieli financiare, total	100	2361	
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	2361	
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-2361	1389
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		3969
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		3969
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		0
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-2361	1389
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	3755276	5968942
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	379772	643871
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	3375504	5325071

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	5400			5400
	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	5400			5400
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	-131520		-131520
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	9539030			9539030
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	5325071		5325071
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(-5802200)	()	(-5802200)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	9539030	-608649		8930381
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	9544430	-608649		8935781

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	20858395	25329059
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	19354735	16126707
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	2795259	2262398
Dobânzi plătite	040		14335
Plata impozitului pe venit	050	1355204	158153
Alte încasări	060	5593831	6684703
Alte plăți	070	2589636	6444680
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	357392	7007489
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	595593	293443
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	-595593	-293443
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	26000	1670000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		1669900
Dividende plătite	170	3895360	5454068
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	23141	33689
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-3846219	-5420279
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-4084420	1293767
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-2361	1389
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	7292057	3205276
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	3205276	4500432

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



nota explicativa 2025.signed.pdf