

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: SRL "Certicus"
Cod CUIÎO: 40775923
Cod IDNO: 1011606003121

Sediul:
MD: 3505
Raionul(municipiul): 374, DDF ORHEI
Cod CUATM: 6401, OR.ORHEI
Strada: Orhei str.Eliberarii 58

Activitatea principală: C2223, Fabricarea articolelor din material plastic pentru constructii
Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată
Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:
Telefon: 067151200
WEB:
E-mail: certicus@mail.ru
Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Duca Tatiana Tel. 067151200

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 20 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* DUCA AUREL

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	15058	10585
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	2852	1897
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	2980	1630
	2.3. programe informatice	023	9226	7058

2.4. alte imobilizări necorporale	024		
3. Fond comercial	030	0	0
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040	0	0
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	15058	10585
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	1875079	1690281
2. Terenuri	070	1034867	1156867
3. Mijloace fixe, total	080	3014165	3832582
din care:			
3.1. clădiri	081	2434719	2978418
3.2. construcții speciale	082	91018	116824
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	379066	349148
3.4. mijloace de transport	084	19605	138365
3.5. inventar și mobilier	085	32553	31621
3.6. alte mijloace fixe	086	57204	218206
4. Resurse minerale	090	0	0
5. Active biologice imobilizate	100	0	0
6. Investiții imobiliare	110	0	0
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	0	0
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	5924111	6679730
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 imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	213404	155760
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	213404	155760
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	6152573	6846075
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	4033517	4519372
	2. Active biologice circulante	250	0	0
	3. Producția în curs de execuție	260	0	
	4. Produse și mărfuri	270	2838103	2936624
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	0	0
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	6871620	7455996
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	555482	979209
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	0	0
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	0	0
	3. Creanțe ale bugetului	320	4063	2835
	4. Creanțele ale personalului	330	0	0
	5. Alte creanțe curente	340	0	
	6. Cheltuieli anticipate curente	350		
	7. Alte active circulante	360	93	93
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	559638	982137
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	0	0
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0	61100
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391	0	0
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	0	61100
	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	61100
	IV. Numerar și documente bănești	410	107944	996318
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	7539202	9495551

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	13691775	16341626
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	10800	10800
	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	10800	10800
	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	5915831	5915831
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	2348371
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	5915831	8264202
	V. Rezerve din reevaluare	600	0	0
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	0	0
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	5926631	8275002
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	458436	789540
	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	2965847	2647167
	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	0	0
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	3424283	3436707
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	0	79555
	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	1533382	1787031
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	0	0
	5. Avansuri primite curente	750	24377	17011
	6. Datorii față de personal	760	2396228	2007699
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	37565	100473
	8. Datorii față de buget	780	349309	638148
	9. Datorii față de proprietari	790	0	0
	10. Venituri anticipate curente	800	0	0
	11. Alte datorii curente	810	0	0
	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	4340861	4629917
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	0	0
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840	0	0
	3. Provizioane pentru impozite	850	0	0
	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	13691775	16341626

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	14591048	18365632
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	10790472	10848404
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	666067	271246
venituri din contracte de construcție	013	3134509	7245982
venituri din contracte de leasing	014	0	0
venituri din contracte de microfinanțare	015	0	0
alte venituri din vânzări	016	0	0
Costul vânzărilor, total	020	11877313	13894917
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	9407288	9507421
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	702848	1207173
costuri aferente contractelor de construcție	023	1767177	3180323
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	2713735	4470715
Alte venituri din activitatea operațională	040	0	44270
Cheltuieli de distribuire	050	545574	582570
Cheltuieli administrative	060	832366	1169793
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	109588	85478
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	1226207	2677144
Venituri financiare, total	090	0	0
din care:			
venituri din interese de participare	091	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	0	0
venituri din dobânzi	093	0	0
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	0	0
Cheltuieli financiare, total	100	0	0
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	0	0
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	0	0
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	44376	
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	37926	
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	6450	
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	6450	0
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	1232657	2677144
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	156761	328773
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	1075896	2348371

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	10800	0	0	10800
	2. Capital nevărsat	020	(0)	(0)	(0)	(0)
	3. Capital neînregistrat	030	0	0	0	0
	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	10800	0	0	10800
II.	Prime de capital	070	0	0	0	0

III.	Rezerve					
	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
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	0	0	0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	5915831		0	5915831
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	2348371	0	2348371
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(0)	(0)	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	5915831	2348371	0	8264202
V.	Rezerve din reevaluare	170	0	0	0	0
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	0	0	0	0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	5926631	2348371	0	8275002

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	16498061	22330677
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	14618316	19531903
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1668437	2361316
Dobânzi plătite	040	101676	72848
Plata impozitului pe venit	050	61760	254558
Alte încasări	060	0	0
Alte plăți	070	0	0
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	47872	110052
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	0	0
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	0	0
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	0	5449257
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	801061	4670935
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	-801061	778322
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-753189	888374
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	0	0
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	861133	107944
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	107944	996318

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



CERTICUS ANALIZA FIN 2025.pdf