

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: Zeticon SRL
Cod CUIÎO: 41061284
Cod IDNO: 1015600021745

Sediul:

MD:
Raionul(municipiul): 106, DDF RASCANI
Cod CUATM: 0150, SEC.RISCANI
Strada: bd. Moscova 9/5, of. 49

Activitatea principală: G4618, Intermedieri in comertul specializat in vnzarea produselor cu caracter specific, n.c.a.

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 022004488

WEB:

E-mail: centru@ducont.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Tel. 022004488

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 3 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Talpis Andrei

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 immobilizări necorporale	024		
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale	040		
Total immobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050		
II. Immobilizări corporale			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	3137635	1761258
din care:			
3.1. clădiri	081		
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	1794518	776135
3.4. mijloace de transport	084		
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	1343117	985123
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice immobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	120		
Total immobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	3137635	1761258
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 immobilizate			
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	3137635	1761258
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	1417	1417
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	138268	687233
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	247789	360860
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	387474	1049510
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	346835	70406
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	252543	256426
	4. Creanțele ale personalului	330	48036	18847
	5. Alte creanțe curente	340	410156	168300
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	61479	47204
	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	1119049	561183
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	0	11000
	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	0	11000
	IV. Numerar și documente bănești	410	518272	823626
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	2024795	2445319

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	5162430	4206577
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	1000	1000
	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	1000	1000
	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	0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	3631327	3099412
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-274851
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	3631327	2824561
	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	3632327	2825561
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	0	0
	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	0	0
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	914167	718254

	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	914167	718254
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	400000	0
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	0	
	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	0	
	3. Datorii comerciale curente	730	60587	255707
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	0	0
	6. Datorii față de personal	760	31353	123435
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	31379	31615
	8. Datorii față de buget	780	30488	31862
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	62129	220143
	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	615936	662762
	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		
F.	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	5162430	4206577

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	9326513	17461103
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	9326513	17461103
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	0	0
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	0	0
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	6246877	13414731
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	6246877	13414731
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024	0	
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	3079636	4046372
Alte venituri din activitatea operațională	040	6133	37695
Cheltuieli de distribuire	050	21835	30933
Cheltuieli administrative	060	2496906	3294042
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	773639	730415
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-206611	28677
Venituri financiare, total	090	8684	24253
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	8684	24253

Cheltuieli financiare, total	100	66215	322149
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	59585	181073
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	6630	141076
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-57531	-297896
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-57531	-297896
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-264142	-269219
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	39670	5632
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-303812	-274851

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	1000			1000
	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	1000			1000
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)					
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		0	0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130		3631327	531915	3099412
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		274851	-274851
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		3631327	806766	2824561
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		3632327	806766	2825561

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	10887475	20943995
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	9111730	17265381
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	743972	748583
Dobânzi plătite	040	0	5
Plata impozitului pe venit	050	0	0
Alte încasări	060	0	0
Alte plăți	070	985653	1630773
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	46120	1299253
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
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		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	400000	1003415
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	516468	1492887
Dividende plătite	170	0	500000
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	0	0
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-116468	-989472
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-70348	309781
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	336	-4427
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	588284	518272
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	518272	823626

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Zeticon SRL Nota explicativa (1).pdf

Notă explicativă

Informații privind corespunderea situațiilor financiare Standardelor Naționale de Contabilitate

Situațiile financiare sînt întocmite în conformitate cu prevederile Standardelor Naționale de Contabilitate. Abateri de la principiile de bază și caracteristicile calitative prevăzute în Standardele Naționale de Contabilitate nu au fost comise.

Dezvăluirea politicilor contabile

Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedeele prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 1 din 01 ianuarie 2025. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a Zeticon SRL în 2025

Analiza veniturilor din vânzări

Zeticon SRL a înregistrat în 2025 venituri din vânzări în mărime de 17461103 lei, ceea ce constituie cu 87.22 % mai mult față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include un tip de activitate: Comert cu ridicata, cu cota de 100,0 % în totalul vânzărilor.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2025 Zeticon SRL a obținut pierdere în mărime de -274851 lei, ceea ce reprezintă o majorare cu 28961 lei sau cu -9.53 % față de perioada de gestiune precedentă. Această majorare a fost condiționată de micșorare profitului pînă la impozitare cu 5077 lei în perioada de gestiune curentă față de perioada de gestiune precedentă. La rîndul său, această evoluție a fost determinată de micșorarea cu 240365 lei a profitului obținut din alte activități. Totodată, asupra profitului pînă la impozitare a influențat creșterea profitului din activitatea operațională cu 235288 lei. Cauza principală a creșterea profitului din activitatea operațională o constituie creșterea cheltuielilor de distribuție cu 9098 lei, creșterea cheltuielilor administrative cu 797136 lei, reducerea altor cheltuieli cu -43224 lei.

Nivelul rentabilității veniturilor din vânzări (raportul procentual dintre profitul brut și volumul vânzărilor) în 2025 constituie 23.17 %, înregistrînd o micșorare cu 9.85 % față de perioada de gestiune precedentă.

Rentabilitatea activelor (raportul dintre profitul pînă la impozitare și valoarea medie a activelor totale) la Zeticon SRL s-a diminuat cu 1.28 %, de la -5.12 % în perioada de gestiune precedentă pînă la -6.40 % în 2025.

Rentabilitatea capitalului propriu (raportul dintre profitul net și valoarea medie a capitalului propriu) în 2025 a constituit -9.73 %, ceea ce reprezintă un nivel de eficiență mai scăzut decît dobînda pentru depozite bancare.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

Structura activelor entității este formată din active imobilizate a caror pondere constituie 41.87 % și active circulante, a căror pondere constituie 58.13 % din activele disponibile la finele anului 2025.

Cota activelor imobilizate a scăzut față de perioada precedentă cu 78.15 %. Factorii care au influențat sînt iesirea mijloacelor fixe în valoare de 1376377.00 lei, calculul uzurii în valoare de 1396340 lei

Cota activelor curente a crescut față de perioada precedentă cu 17.20 %. Cauza principală a fost creșterea stocului de marfă cu 548965 lei, diminuarea creanțelor comerciale cu 276429 lei, creșterea numerarului în casierie și la conturile bancare cu 305354 lei

În perioada de gestiune curentă s-a încetinit viteza de rotație a activelor. Valoarea activelor circulante a crescut cu 17.20 % în cursul 2025. Aceasta este consecința factorilor expuși mai sus.

Analiza surselor de finanțare

Datele bilanțului atestă o modificare privind dependența financiară a Zeticon SRL de sursele împrumutate. Astfel, dacă la începutul perioadei de gestiune curente capitalul propriu a constituit numai 70.36 % din totalul pasivelor, atunci la sfîrșit acest indicator arată 67.17 %, ceea ce depășește nivelul de siguranță (50%).

Diminuarea capitalului propriu în 2025 se datorează obținerii unui pierdere net al anului de gestiune în mărime de -274851.00 lei, .

Structura datoriilor entității e formată din datorii pe termen lung a căror pondere constituie 52.01 % și datorii curente cu o cotă de 47.99 %.

Datoriile curente a crescut față de perioada precedentă cu 107.60 %. Cauza principală a fost rambursarea creditului pe termen scurt 400000 lei, creșterea datoriilor comerciale cu 195120 lei, creșterea altor datoriilor curente cu 158014 lei, .

Cota capitalului propriu în capitalul permanent (suma capitalului propriu și datoriilor pe termen lung) a constituit 81.00 % la sfîrșitul perioadei de gestiune curente, ceea ce depășește nivelul minim recomandat (60%). Astfel, se constată gradul înalt de independență a entității de sursele împrumutate pe termen lung.

Analiza nivelului de lichiditate și fluxurilor de numerar

Pe parcursul perioadei de gestiune s-au constatat următoarele tendințe de modificare a ratelor de lichiditate. În particular, lichiditatea curentă (active circulante/datorii curente) care la începutul anului 2025 a alcătuit 3.29, spre finele anului a crescut pînă la 3.69. Totodată, această rată, nu se încadrează în intervalul optim (2–2,5).

Este de menționat și schimbarea ratei de lichiditatea intermediară [(numerar + investiții financiare curente + creanțe curente)/datorii curente]. Dacă la începutul anului 2025 această rată a constituit 2.96 atunci în cursul anului lichiditatea intermediară s-a micșorat pînă la 3.69, această rată nu a atins nivelul optim (0,7–0,8).

Analizînd lichiditatea absolută (numerar /datorii curente) observăm o tendință negativă cu 0.84 la începutul anului 2025 și 2.58 la finele anului 2025 . În concluzie vedem că lichiditatea absolută nu se încadrează în diapazonul optim de (0,2–0,25).

La Zeticon SRL în ultimul an a crescut cu 374088 lei fluxul net de numerar total. Dacă în perioada de gestiune precedentă acest indicator a înregistrat o mărime de -64307 lei, atunci în anul 2025 s-a format fluxul total de 309781 lei.

Recipisa

Respondent

Codul fiscal: 1015600021745, denumire: "ZETICON" S.R.L.

A prezentat raportul: RSF1_21

Pentru perioada fiscală: A/2025

Data prezentării: 02.06.2026

Marca temporală a raportului înregistrat în Sistemul de Raportare Electronică și expedit pentru procesare în Sistemul Informațional al BNS : 02.06.2026 20:25:58

Recipisa 2

Respondent

Codul fiscal: 1015600021745, denumire: "ZETICON" S.R.L.

A prezentat raportul: RSF1_21

Pentru perioada fiscală: A/2025

Data prezentării: 02.06.2026

Marca temporală a raportului înregistrat în Sistemul Informațional al BNS : 03.06.2026 11:01:39

Biroul Național de Statistică (BNS) a recepționat varianta electronică a raportului, expedit de DVs.
Urmează verificarea și validarea raportului de către specialistul BNS pe domeniu.