

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

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

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

Activitatea principală: G4617, Intermedieri în comerțul cu produse alimentare, inclusiv bauturi, și tutun
Forma de proprietate: 28, Proprietatea întreprinderilor mixte
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) Cojocari Maxim Tel. 022004488

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 2 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Talpis Andrei

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2022

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:	021		
	2.1. concesiuni, licențe și mărci			
	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		

2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	3751879	3949672
din care:			
3.1. clădiri	081		
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	3495868	3740439
3.4. mijloace de transport	084		
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	256011	209233
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	3751879	3949672
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	3751879	3949672
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	10948	9968
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	283127	183975
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	122529	205202
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	416604	399145

II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	209067	147033
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	10555	81805
4. Creanțele ale personalului	330	235343	54359
5. Alte creanțe curente	340	325769	334804
6. Cheltuieli anticipate curente	350	11806	12456
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	792540	630457
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		191579
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		191579
IV. Numerar și documente bănești	410	173094	1381959
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	1382238	2603140
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	5134117	6552812
P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU		
	I. Capital social și neînregistrat		
	1. Capital social	440	1000
	2. Capital nevărsat	450	(-1000)
	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
	II. Prime de capital	500	
	III. Rezerve		
	1. Capital de rezervă	510	
	2. Rezerve statutare	520	
	3. Alte rezerve	530	
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	
	IV. Profit (pierdere)		
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X -8532

	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	3075747	2442768
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	1773042
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	3075747	4207278
	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	3075747	4208278
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		76000
	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		76000
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	156523	73072
	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		
E.	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	156523	149072
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	600000	500000
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	643257	102975
	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	643257	102975
	3. Datorii comerciale curente	730	461916	1470146
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	82699	22
	6. Datorii față de personal	760	12707	
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	25497	22093
	8. Datorii față de buget	780	38687	76789
	9. Datorii față de proprietari	790		
F.	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	37084	23437
	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	1901847	2195462
	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	5134117	6552812

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	11823357	9998084
din care:	011	11823357	9998084
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	012		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	013		
venituri din contracte de construcție	014		
venituri din contracte de leasing	015		
venituri din contracte de microfinanțare	016		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	6524700	5225437
din care:	021	6524700	5225437
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	022		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	023		
costuri aferente contractelor de construcție	024		
costuri aferente contractelor de leasing	025		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	026		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	5298657	4772647
Alte venituri din activitatea operațională	040	209	2744
Cheltuieli de distribuie	050	29616	19248
Cheltuieli administrative	060	1212984	2107404
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	475003	519485
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	3581263	2129254
Venituri financiare, total	090	265784	227119
din care:	091		
venituri din interese de participare	092		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	093		
venituri din dobânzi	094		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	095		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	096		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	097		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente			

venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	265784	227119
Cheltuieli financiare, total	100	119264	295374
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	53702	90861
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	65562	204513
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	146520	-68255
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	146520	-68255
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	3727783	2060999
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	437223	287957
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	3290560	1773042

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	1000			1000
	2. Capital nevărsat	020	(-1000)	(1000)	()	(0)
	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	0	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				
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		8532	-8532

	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	3075747		632979	2442768
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	1773042		1773042
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	3075747	1773042	641511	4207278
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	3075747	1774042	641511	4208278

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	14161886	11297183
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	8355848	7286185
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	521028	390273
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	422000	287957
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	997537	904036
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	3865473	2428732
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	3808250	
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	-3808250	
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	1528206	407270
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1503061	971552
Dividende plătite	170		632979
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		316489
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	25145	-1197261
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	82368	1231471

Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-41247	-22606
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	131973	173094
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	173094	1381959

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul 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 2022. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a Zeticon SRL în 2022

Analiza veniturilor din vânzări

Zeticon SRL a înregistrat în 2022 venituri din vânzări în mărime de 9998084 lei, ceea ce constituie cu -15.44 % mai puțin față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include un tip de activitate: Comerț cu ridicata, cu cota de 100,0 % în totalul vânzărilor.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2022 Zeticon SRL a obținut profit în mărime de 1773042 lei, ceea ce reprezintă o micșorare cu 1517518 lei sau cu 85.59 % față de perioada de gestiune precedentă. Această micșorare a fost condiționată de micșorare profitului pînă la impozitare cu 1666784 lei în perioada de gestiune curentă față de perioada de gestiune precedentă. La rîndul său, această evoluție a fost determinată de micșorarea cu 214775 lei a profitului obținut din alte activități. Totodată, asupra profitului pînă la impozitare a influențat reducerea profitului din activitatea operațională cu 1452009 lei. Cauza principală a reducerii profitului din activitatea operațională o constituie reducerea cheltuielilor de distribuie cu -10368 lei, creșterea cheltuielilor administrative cu 894420 lei, creșterea altor cheltuieli cu 44482 lei.

Nivelul rentabilității veniturilor din vânzări (raportul procentual dintre profitul brut și volumul vânzărilor) în 2022 constituie 47.74 %, înregistrînd o creștere cu 2.92 % 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 41.16 %, de la 72.61 % în perioada de gestiune precedentă pînă la 31.45 % în 2022.

Rentabilitatea capitalului propriu (raportul dintre profitul net și valoarea medie a capitalului propriu) în 2022 a constituit 42.13 %, ceea ce reprezintă un nivel de eficiență mai ridicat decît dobînda pentru depozite bancare.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

Structura activelor entității este formată din active imobilizate a caror pondere constituie 60.27 % și active circulante, a căror pondere constituie 39.73 % din activele disponibile la finele anului 2022.

Cota activelor imobilizate a crescut față de perioada precedentă cu 5.01 %. Factorii care au influențat sînt intrarea mijloacelor fixe în valoare de 1177454 lei, calculul uzurii în valoare de 973596 lei

Cota activelor curente a crescut față de perioada precedentă cu 46.90 %. Cauza principală a fost micșorarea stocului de materiale cu 980 lei, micșorarea stocului de marfă cu 99152 lei, diminuarea creanțelor comerciale cu 62034 lei, creșterea numerarului în casierie și la conturile bancare cu 1208865 lei

În perioada de gestiune curentă s-a marit viteza de rotație a activelor. Valoarea activelor circulante a crescut cu 46.90 % în cursul 2022. 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 59.91 % din totalul pasivelor, atunci la sfîrșit acest indicator arată 64.22 %, ceea ce depășește nivelul de siguranță (50%).

Creșterea capitalului propriu în 2022 se datorează obținerii unui profit net al anului de gestiune în mărime de 1773042.00 lei, .

Structura datoriilor entității e formată din datorii pe termen lung a căror pondere constituie 6.36 % și datorii curente cu o cotă de 93.64 %.

Datoriile curente a crescut față de perioada precedentă cu 115.44 %. Cauza principală a fost rambursarea creditului pe termen scurt 100000 lei, rambursarea împrumutului pe termen scurt 540282 lei, creșterea datoriilor comerciale cu 1008230 lei, diminuarea altor datoriilor curente cu 13647 lei, .

Cota capitalului propriu în capitalul permanent (suma capitalului propriu și datoriilor pe termen lung) a constituit 65.72 % 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 2022 a alcătuit 0.73, spre finele anului a crescut pînă la 1.19. 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 2022 această rată a constituit 0.57 atunci în cursul anului lichiditatea intermediară s-a majorat pînă la 1.19, această rată nu a atins nivelul optim (0,7–0,8).

Analizînd lichiditatea absolută (numerar /datorii curente) observăm o tendință negativă cu 0.09 la începutul anului 2022 și 1.09 la finele anului 2022 . 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 1149103 lei fluxul net de numerar total. Dacă în perioada de gestiune precedentă acest indicator a înregistrat o mărime de 82368 lei, atunci în anul 2022 s-a format fluxul total de 1231471 lei.

Recipisa

Respondent

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

A prezentat raportul: RSF1_21

Pentru perioada fiscala: A/2022

Data prezentarii: 29.05.2023

Marca temporală a raportului înregistrat în Sistemul de Raportare Electronică și expediat pentru procesare în Sistemul Informațional al BNS : 29.05.2023 21:07:22

Recipisa 2

Respondent

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

A prezentat raportul: RSF1_21

Pentru perioada fiscala: A/2022

Data prezentarii: 29.05.2023

Marca temporală a raportului înregistrat în Sistemul Informațional al BNS : 30.05.2023 00:56:44

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