

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

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 vinzarea 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) 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 31.12.2024

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	2915790	3137635
din care:	081		
3.1. clădiri			
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	2733544	1794518
3.4. mijloace de transport	084		
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	182246	1343117
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	2915790	3137635
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:	151		
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
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	2915790	3137635
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	9968	1417
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	633946	138268
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	69490	247789
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	713404	387474
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	184497	346835
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	351505	252543
	4. Creanțele ale personalului	330	32127	48036
	5. Alte creanțe curente	340	504024	410156
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	3955	61479
	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	1076108	1119049
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	348124	0
	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	348124	0
	IV. Numerar și documente bănești	410	588284	518272
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	2725920	2024795

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	5641710	5162430
	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		
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-490
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	3935629	3935629
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-303812
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	3935629	3631327
	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	3936629	3632327
C.				
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	76000	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	76000	0
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	0	914167
D.				

	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	76000	914167
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	400000	400000
	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	940573	60587
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	1264	0
	6. Datorii față de personal	760	0	31353
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	26582	31379
	8. Datorii față de buget	780	16956	30488
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	243706	62129
	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	1629081	615936
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientșilor	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	5641710	5162430

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune
------------	---------	----------------------

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	6407657	9326513
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	6316630	9326513
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	91027	0
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		0
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	3345686	6246877
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	3345686	6246877
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		
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	3061971	3079636
Alte venituri din activitatea operațională	040	2324	6133
Cheltuieli de distribuire	050	38034	21835
Cheltuieli administrative	060	2274279	2496906
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	869018	773639
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-117036	-206611
Venituri financiare, total	090	109401	8684
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	109401	8684

Cheltuieli financiare, total	100	231719	66215
din care:	101	99276	59585
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	132443	6630
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-122318	-57531
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	-122318	-57531
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-239354	-264142
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	36153	39670
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-275507	-303812

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

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	()	()	()	()
	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	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		490	-490
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	3935629			3935629
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		303812	-303812
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	3935629		304302	3631327
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	3936629		304302	3632327

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	7114114	10887475
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	5598842	9111730
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	483149	743972
Dobânzi plătite	040	1	0
Plata impozitului pe venit	050	276158	0
Alte încasări	060	455654	0
Alte plăți	070	1700926	985653
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-489308	46120
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	229000	400000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	525839	516468
Dividende plătite	170	0	0
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	-296839	-116468
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-786147	-70348
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-7528	336
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1381959	588284
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	588284	518272

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 2024. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a Zeticon SRL în 2024

Analiza veniturilor din vânzări

Zeticon SRL a înregistrat în 2024 venituri din vânzări în mărime de 9326513 lei, ceea ce constituie cu 45.55 % mai mult 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 2024 Zeticon SRL a obținut pierdere în mărime de -303812 lei, ceea ce reprezintă o micșorare cu 28305 lei sau cu -9.32 % față de perioada de gestiune precedentă. Această micșorare a fost condiționată de micșorare profitului pînă la impozitare cu 24788 lei în perioada de gestiune curentă față de perioada de gestiune precedentă. La rîndul său, această evoluție a fost determinată de majorarea cu 64787 lei a profitului obținut din alte activități. Totodată, asupra profitului pînă la impozitare a influențat reducerea profitului din activitatea operațională cu 89575 lei. Cauza principală a reducerii profitului din activitatea operațională o constituie reducerea cheltuielilor de distribuție cu -16199 lei, creșterea cheltuielilor administrative cu 222627 lei, reducerea altor cheltuieli cu -95379 lei.

Nivelul rentabilității veniturilor din vânzări (raportul procentual dintre profitul brut și volumul vânzărilor) în 2024 constituie 33.02 %, înregistrînd o micșorare cu 14.77 % 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 0.88 %, de la -4.24 % în perioada de gestiune precedentă pînă la -5.12 % în 2024.

Rentabilitatea capitalului propriu (raportul dintre profitul net și valoarea medie a capitalului propriu) în 2024 a constituit -8.36 %, 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 60.78 % și active circulante, a căror pondere constituie 39.22 % din activele disponibile la finele anului 2024.

Cota activelor imobilizate a crescut față de perioada precedentă cu 7.07 %. Factorii care au influențat sînt intrarea mijloacelor fixe în valoare de 1422652.84 lei, calculul uzurii în valoare de 1189458 lei

Cota activelor curente a scăzut față de perioada precedentă cu 34.63 %. Cauza principală a fost micșorarea stocului de materiale cu 8551 lei, micșorarea stocului de marfă cu 495678 lei, majorarea creanțelor comerciale cu 162338 lei, micșorarea numerarului în casierie și la conturile bancare cu 70012 lei

În perioada de gestiune curentă s-a încetinit viteza de rotație a activelor. Valoarea activelor circulante a scăzut cu 34.63 % în cursul 2024. 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 69.78 % din totalul pasivelor, atunci la sfîrșit acest indicator arată 70.36 %, ceea ce depășește nivelul de siguranță (50%).

Creșterea capitalului propriu în 2024 se datorează obținerii unui pierdere net al anului de gestiune în mărime de -303812.00 lei, .

Structura datoriilor entității e formată din datorii pe termen lung a căror pondere constituie 59.75 % și datorii curente cu o cotă de 40.25 %.

Datoriile curente a scăzut față de perioada precedentă cu 37.81 %. Cauza principală a fost diminuarea datoriilor comerciale cu 879986 lei, diminuarea altor datoriilor curente cu 181577 lei, .

Cota capitalului propriu în capitalul permanent (suma capitalului propriu și datoriilor pe termen lung) a constituit 85.50 % 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 2024 a alcătuit 1.67, spre finele anului a crescut pînă la 3.29. Totodată, această rată, nu se încadrează în intervalul optim (2–2,5).

Este de menționat și schimbarea ratei de lichiditate intermediară [(numerar + investiții financiare curente + creanțe curente)/datorii curente]. Dacă la începutul anului 2024 această rată a constituit 1.28 atunci în cursul anului lichiditatea intermediară s-a majorat pînă la 3.29, această rată nu a atins nivelul optim (0,7–0,8).

Analizînd lichiditatea absolută (numerar /datorii curente) observăm o tendință negativă cu 0.36 la începutul anului 2024 și 2.96 la finele anului 2024 . 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 707900 lei fluxul net de numerar total. Dacă în perioada de gestiune precedentă acest indicator a înregistrat o mărime de -778248 lei, atunci în anul 2024 s-a format fluxul total de -70348 lei.

Recipisa

Respondent

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

A prezentat raportul: RSF1_21

Pentru perioada fiscala: A/2024

Data prezentarii: 30.05.2025

Marca temporală a raportului înregistrat în Sistemul de Raportare Electronică și expediat pentru procesare
în Sistemul Informațional al BNS : 30.05.2025 16:51:02

Recipisa 2

Respondent

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

A prezentat raportul: RSF1_21

Pentru perioada fiscala: A/2024

Data prezentarii: 30.05.2025

Marca temporală a raportului înregistrat în Sistemul Informațional al BNS : 03.06.2025 10:02:00

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.