

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

**Entitatea:** ZEPTO S.R.L.  
**Cod CUIÎO:** 41272331  
**Cod IDNO:** 1018600024415

Sediul:

**MD:** 2032  
**Raionul(municipiul):** 103, DDF BOTANICA  
**Cod CUATM:** 0110, SEC.BOTANICA  
**Strada:** Gradina Botanica nr.14 bl.3 of.307

**Activitatea principală:** F4222, Lucrari de constructii a proiectelor utilitare pentru electricitate si telecomunicatii  
**Forma de proprietate:** 15, Proprietatea privată  
**Forma organizatorico-juridică:** 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

**Telefon:** 069740000  
**WEB:**  
**E-mail:** zeptosrl@gmail.com  
**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Darii Stela Tel. 069740000

**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 32 persoane.

**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*** Darii Stela

**Unitatea de măsură: leu**

### BILANȚUL

la 31.12.2023

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5

	<b>ACTIV</b>			
A.	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	50971	55706
	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 imobilizări necorporale	024	50971	55706
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	<b>Total imobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	50971	55706
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070	874568	874567
	3. Mijloace fixe, total	080	1651610	2483366
	din care:			
	3.1. clădiri	081		
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	119494	159592
	3.4. mijloace de transport	084	1469038	2272102
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	63078	51672
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	<b>Total imobilizări corporale</b>	130	2526178	3357933

	(rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)		
	<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>		
	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	
	<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140 + rd.150)	160	
	<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>		
	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	
	<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b> (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	2577149 3413639
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>		
	<b>I. Stocuri</b>		
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	1444716 1006002
	2. Active biologice circulante	250	
	3. Producția în curs de execuție	260	86526
	4. Produse și mărfuri	270	1794364 521953
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	385808
	<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	3239080 2000289

	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	5584512	5341409
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	157736	86838
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	31500	35500
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	27661	22588
	7. Alte active circulante	360		
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	5801409	5486335
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	870051	787280
	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	870051	787280
	<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400	870051	787280
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	4516514	11920238
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	14427054	20194142
	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	17004203	23607781
	<b>P A S I V</b>			
C.	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	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		
<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490		1000
<b>II. Prime de capital</b>	500		
<b>III. Rezerve</b>			
1. Capital de rezervă	510		
2. Rezerve statutare	520		
3. Alte rezerve	530		
<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-198956
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		11144499
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	9199235
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(
<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		11144499
<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600		
<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	610		
<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620		11145499
<b>D. DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
1. Credite bancare pe termen lung	630		2563628
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		
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	2563628	4983489
	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	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		
	3. Datorii comerciale curente	730	447583	3587239
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	946417	521027
	6. Datorii față de personal	760	21893	341855
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	39880	80545
	8. Datorii față de buget	780	1839303	680296
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810		
	<b>TOTAL DATORII CURENTE</b> (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	3295076	5210962
F.	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		

3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860		
<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	17004203	23607781

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	36932565	49027725
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	1678631	1960239
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	35253934	47067486
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	26149224	35716149
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	1364079	1473532
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	24785145	34242617
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	030	10783341	13311576
Alte venituri din activitatea operațională	040	57927	102327
Cheltuieli de distribuire	050	969777	415388

Cheltuieli administrative	060	788437	1495414
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	183360	1002826
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)</b> (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	8899694	10500275
Venituri financiare, total	090	21278	42481
din care:	091		
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	21278	42481
Cheltuieli financiare, total	100	12840	31141
din care:	101		
cheltuieli privind dobânzile	101		
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	12840	31141
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b> (rd.090 - rd.100)	110	8438	11340
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	25619	57621
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	39047	46666
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130)	140	-13428	10955
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)	150	-4990	22295



<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)	160	8894704	10522570
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	1088571	1323335
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)	180	7806133	9199235

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

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
	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	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				
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	1000			1000
II.	<b>Prime de capital</b>	070				
	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
III.	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
IV.	<b>Profit (pierdere)</b>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		198956	-198956
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	11144499		6732448	4412051
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	9199235		9199235
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( )	( )	( )

			)	)	)	
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	11144499	9199235	6931404	13412330
V.	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170				
VI.	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180				
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	11145499	9199235	6931404	13413330

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	39420498	56228620
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	32345449	35642613
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1586262	3499058
Dobînzi plătite	040	183336	652195
Plata impozitului pe venit	050	665000	1763024
Alte încasări	060	3585472	5450214
Alte plăți	070	1096689	3964893
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	7129234	16157051
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		

<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	2183605	2020310
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	4142865	4440171
Dividende plătite	170	2197193	6328500
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	1000	
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-4155453	-8748361
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	2973781	7408690
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-4966	-4966
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	1547699	4516514
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	4516514	11920238

**Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)**