

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 |         |         |
| <b>Total imobilizări necorporale</b><br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)                          | 050 |         |         |
| <b>II. Imobilizări corporale</b>                                                                     |     |         |         |
| 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 |         |         |
| <b>Total imobilizări corporale</b><br>(rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120) | 130 | 2915790 | 3137635 |
| <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:                                                                                            | 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 |         |         |
| <b>Total investiții financiare pe termen lung</b><br>(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><br>(rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)           | 220 |         |         |
|    | <b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b><br>(rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)                                                   | 230 | 2915790 | 3137635 |
| B. | <b>ACTIVE CIRCULANTE</b>                                                                                                 |     |         |         |
|    | <b>I. Stocuri</b>                                                                                                        |     |         |         |
|    | 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  |
|    | <b>Total stocuri</b><br>(rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)                                                     | 290 | 713404  | 387474  |
|    | <b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>                                                                     |     |         |         |
|    | 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 |         |         |
|    | <b>Total creanțe curente și alte active circulante</b><br>(rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360) | 370 | 1076108 | 1119049 |
|    | <b>III. Investiții financiare curente</b>                                                                                |     |         |         |
|    | 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 |         |         |
|    | <b>Total investiții financiare curente</b><br>(rd.380 + rd.390)                                                          | 400 | 348124  | 0       |
|    | <b>IV. Numerar și documente bănești</b>                                                                                  | 410 | 588284  | 518272  |
|    | <b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b><br>(rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)                                                    | 420 | 2725920 | 2024795 |

|    |                                                                                              |     |         |         |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------|---------|
|    | <b>TOTAL ACTIVE</b><br>(rd.230 + rd.420)                                                     | 430 | 5641710 | 5162430 |
|    | <b>P A S I V</b>                                                                             |     |         |         |
|    | <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><br>(rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480) | 490 | 1000    | 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><br>(rd.510 + rd.520 + rd.530)                                           | 540 |         |         |
|    | <b>IV. Profit (pierdere)</b>                                                                 |     |         |         |
|    | 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       | ( )     |
|    | <b>Total profit (pierdere)</b><br>(rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)                        | 590 | 3935629 | 3631327 |
|    | <b>V. Rezerve din reevaluare</b>                                                             | 600 |         |         |
|    | <b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>                                                  | 610 |         |         |
|    | <b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b><br>(rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)        | 620 | 3936629 | 3632327 |
| C. |                                                                                              |     |         |         |
|    | <b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>                                                                |     |         |         |
|    | 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 |         |         |
|    | <b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b><br>(rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)                              | 700 | 76000   | 914167  |
| E. | <b>DATORII CURENTE</b>                                                                                                             |     |         |         |
|    | 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   |
|    | <b>TOTAL DATORII CURENTE</b><br>(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. | <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><br>(rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)                                                                    | 870 |         |         |
|    | <b>TOTAL PASIVE</b><br>(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 |            |         |
| <b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>                                                          | 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  |
| <b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b> | 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    |
| <b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b><br>(rd.090 - rd.100)                                      | 110 | -122318 | -57531  |
| Venituri cu active imobilizate și excepționale                                                              | 120 |         |         |
| Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale                                                            | 130 |         |         |
| <b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130) | 140 |         |         |
| <b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b><br>(rd.110 + rd.140)                               | 150 | -122318 | -57531  |
| <b>Profit (pierdere) până la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)                                               | 160 | -239354 | -264142 |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit                                                                       | 170 | 36153   | 39670   |
| <b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (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.      | <b>Capital social și neînregistrat</b>                                                       |        |                                         |          |           |                                         |
|         | 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    |                                         |          |           |                                         |
|         | <b>Total capital social și neînregistrat</b><br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050) | 060    | 1000                                    |          |           | 1000                                    |
| II.     | <b>Prime de capital</b>                                                                      | 070    |                                         |          |           |                                         |
| III.    | <b>Rezerve</b>                                                                               |        |                                         |          |           |                                         |
|         | 1. Capital de rezervă                                                                        | 080    |                                         |          |           |                                         |
|         | 2. Rezerve statutare                                                                         | 090    |                                         |          |           |                                         |

|     |                                                                                       |     |         |     |        |         |
|-----|---------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------|-----|--------|---------|
|     | 3. Alte rezerve                                                                       | 100 |         |     |        |         |
|     | <b>Total rezerve</b><br>(rd.080 + rd.090 + rd.100)                                    | 110 |         |     |        |         |
| IV. | <b>Profit (pierdere)</b>                                                              |     |         |     |        |         |
|     | 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       | ( ) | ( )    | ( )     |
|     | <b>Total profit (pierdere)</b><br>(rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)                 | 160 | 3935629 |     | 304302 | 3631327 |
| V.  | <b>Rezerve din reevaluare</b>                                                         | 170 |         |     |        |         |
| VI. | <b>Alte elemente de capital propriu</b>                                               | 180 |         |     |        |         |
|     | <b>Total capital propriu</b><br>(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        |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>                                                                      |        |                      |          |
| 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   |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b><br>(rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070) | 080    | -489308              | 46120    |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>                                                                     |        |                      |          |
| 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 |         |         |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b><br>(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 | 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 |         |         |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b><br>(rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)    | 200 | -296839 | -116468 |
| <b>Fluxul net de numerar total</b><br>(± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)                                         | 210 | -786147 | -70348  |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)                                                        | 220 | -7528   | 336     |
| <b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>                                                  | 230 | 1381959 | 588284  |
| <b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b><br>(± 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.