

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: ARTA ZIDARULUI SRL**Cod CUIÎO:** 40574389**Cod IDNO:** 1008605005403

Sediul:

MD: 4100**Raionul(municipiul):** 444, DDF CIMISLIA**Cod CUATM:** 2901, OR.CIMISLIA**Strada:****Activitatea principală:** F4120, Lucrari de constructii a cladirilor rezidentiale si nerezidentiale**Forma de proprietate:** 15, Proprietatea privată**Forma organizatorico-juridică:** 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 069152186**WEB:****E-mail:****Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) BULAT ANA Tel.**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 41 persoane.**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*** NEGRU RUSLAN

Unitatea de măsură: leu

BILANȚULla 31.12.2025

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	A C T I V			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	0	0
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	17050	19070
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	0	0
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	0	0
	2.3. programe informatice	023	17050	19070

2.4. alte imobilizări necorporale	024	0	0
3. Fond comercial	030	0	0
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040	0	0
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	17050	19070
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	137316	3960990
2. Terenuri	070	297647	1697647
3. Mijloace fixe, total	080	2263266	4350031
din care:			
3.1. clădiri	081	0	2328042
3.2. construcții speciale	082	0	0
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	36741	69402
3.4. mijloace de transport	084	2156431	1194087
3.5. inventar și mobilier	085	0	0
3.6. alte mijloace fixe	086	70094	758500
4. Resurse minerale	090	0	0
5. Active biologice imobilizate	100	0	0
6. Investiții imobiliare	110	0	0
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	0	0
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	2698229	10008668
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	0	0
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	0	0
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	0	0
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152	0	0
2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153	0	0
2.4 alte investiții financiare	154	0	0
Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	0	0
IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	0	0
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180	0	0
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181	0	0
3. Alte creanțe pe termen lung	190	0	0

	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	0	0
	5. Alte active imobilizate	210	0	0
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	0	0
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	2715279	10027738
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	1218254	421557
	2. Active biologice circulante	250	0	0
	3. Producția în curs de execuție	260	0	0
	4. Produse și mărfuri	270	385173	2796962
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	171649	210816
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	1775076	3429335
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	1700417	3444477
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	0	0
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	0	0
	3. Creanțe ale bugetului	320	0	500
	4. Creanțele ale personalului	330	0	623304
	5. Alte creanțe curente	340	207359	414
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	21025	40892
	7. Alte active circulante	360	0	0
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	1928801	4109587
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	45900	0
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0	0
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391	0	0
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	0	0
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393	0	0
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394	0	0
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	45900	0
	IV. Numerar și documente bănești	410	522142	1390640
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	4271919	8929562

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	6987198	18957300
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	5400	5400
	2. Capital nevărsat	450	(0	(0
	3. Capital neînregistrat	460	0	0
	4. Capital retras	470	(0	(0
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480	0	0
	Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	5400	5400
	II. Prime de capital	500	0	0
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	0	0
	2. Rezerve statutare	520	0	0
	3. Alte rezerve	530	0	0
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	0	0
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-18
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	3639956	2574956
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	1868980
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(0
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	3639956	4443918
	V. Rezerve din reevaluare	600	0	0
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	0	0
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	3645356	4449318
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	1658598	10779424
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	100000	0
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642	0	0

	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643	100000	0
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	0	0
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661	0	0
	5. Avansuri primite pe termen lung	670	0	0
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680	0	0
	7. Alte datorii pe termen lung	690	569287	0
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	2327885	10779424
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	0	0
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	0	4000
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722	0	0
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	0	4000
	3. Datorii comerciale curente	730	353056	2056864
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	0	0
	5. Avansuri primite curente	750	0	2
	6. Datorii față de personal	760	425	221961
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	236068	338348
	8. Datorii față de buget	780	424408	408343
	9. Datorii față de proprietari	790	0	0
	10. Venituri anticipate curente	800	0	0
	11. Alte datorii curente	810	0	699040
	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	1013957	3728558
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	0	0
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840	0	0
	3. Provizioane pentru impozite	850	0	0
	4. Alte provizioane	860	0	0
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	0	0
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	6987198	18957300
E.				
F.				

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	23847808	42908967
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	7457701	12751371
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	16390107	30157596
venituri din contracte de construcție	013	0	0
venituri din contracte de leasing	014	0	0
venituri din contracte de microfinanțare	015	0	0
alte venituri din vânzări	016	0	0
Costul vânzărilor, total	020	19477368	35247491
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	6146559	10422689
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	13330809	24824802
costuri aferente contractelor de construcție	023	0	0
costuri aferente contractelor de leasing	024	0	0
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025	0	0
alte costuri aferente vânzărilor	026	0	0
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	4370440	7661476
Alte venituri din activitatea operațională	040	34517	65465
Cheltuieli de distribuire	050	437491	1778077
Cheltuieli administrative	060	2122756	3016584
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	100	203095
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	1844610	2729185
Venituri financiare, total	090	0	96150
din care:			
venituri din interese de participare	091	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	0	0
venituri din dobânzi	093	0	80728
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094	0	0
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096	0	0
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097	0	15422
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098	0	0

venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	0	0
Cheltuieli financiare, total	100	103785	669241
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	103785	669241
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102	0	0
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103	0	0
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	0	0
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	0	0
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-103785	-573091
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	95673	241000
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	4063	235476
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	91610	5524
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-12175	-567567
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	1832435	2161618
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	212163	292638
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	1620272	1868980

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	5400	0	0	5400
	2. Capital nevărsat	020	(0)	(0)	(0)	(0)
	3. Capital neînregistrat	030	0	0	0	0
I.	4. Capital retras	040	(0)	(0)	(0)	(0)
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050	0	0	0	0
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	5400	0	0	5400
II.	Prime de capital	070	0	0	0	0

	Rezerve					
III.	1. Capital de rezervă	080	0	0	0	0
	2. Rezerve statutare	090	0	0	0	0
	3. Alte rezerve	100	0	0	0	0
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	0	0	0	0
	Profit (pierdere)					
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	0	18	-18
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	3639956	0	1065000	2574956
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	1868980	0	1868980
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(0)	(0)	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	3639956	1868980	1065018	4443918
V.	Rezerve din reevaluare	170	0	0	0	0
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	0	0	0	0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	3645356	1868980	1065018	4449318

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	27494696	51855395
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	19703868	40135119
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	6624425	11351687
Dobînzii plătite	040	103785	669241
Plata impozitului pe venit	050	28570	134316
Alte încasări	060	156829	161000
Alte plăți	070	1285565	2400222
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-94688	-2674190
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	95673	241000
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	1726955	4767938

Dobânzi încasate	110	0	0
Dividende încasate	120	0	0
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	0	0
Alte încasări (plăți)	130	0	0
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-1631282	-4526938
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	9561885	16626922
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	7803287	7602096
Dividende plătite	170	925470	1001100
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180	0	0
Alte încasări (plăți)	190	0	45900
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	833128	8069626
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-892842	868498
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	0	0
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1414984	522142
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	522142	1390640

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Notă explicativă Arta Zidarului 2025.signed.pdf