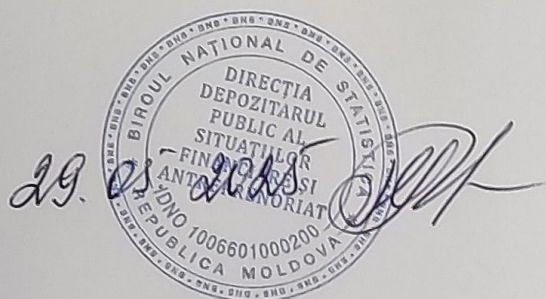
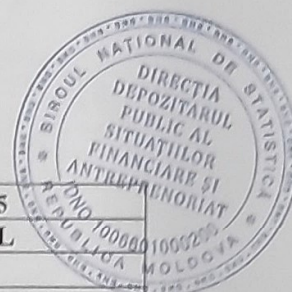


Situații financiare anuale
ale „ZORILE” S.A.
la situația din 31decembrie 2025
întocmite în conformitate cu Standardele Internaționale de
Raportare Financiară



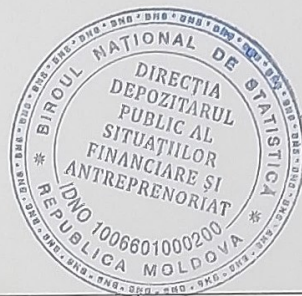
Situația poziției financiare la data de 31 decembrie 2025



	Notă	2024 MDL	2025 MDL
Active			
Active circulante			
Numerar și echivalente de numerar	N 12	7 643 772	9 955 948
Creanțe din activitatea de baza	N 13	6 250 316	7 357 823
Alte creanțe (inclusiv avansuri)	N 14	1 182 017	1 477 540
Stocuri	N 15	983 771	912 114
Cheltuieli anticipate	N 16	329 089	406 991
Alte active	N 17	2 703 211	2 985 781
Total active circulante		19 092 176	23 096 197
Active imobilizate			
Active financiare		-	-
Imobilizări necorporale	N 18	211 349	685 225
Imobilizări corporale	N 19	113 421 988	112 738 338
Investitii imobiliare	N 20	457 089 280	443 434 098
Total active imobilizate		570 722 617	556 857 661
Total active		589 814 793	579 953 858
Capitaluri proprii si datorii			
Capitaluri proprii			
Capital social emis	N 21	193 005 576	193 005 576
Rezerve stabilite de legislație	N 22	34 494 312	35 614 185
Corecții ale rezultatelor anilor precedenți			
Rezultat reportat		286741499	268 465 575
Rezultatul exercițiului			23 033 855
Alte elem ale rez global			
Total capitaluri proprii		514 241 387	520 119 191
Datorii pe termen lung			
Credite bancare si imprumuturi	N 23	13 746 560	-
Datorii privind impozitele amanate	N 24	28 583 798	27 319 850
Total datorii pe termen lung		42 330 358	27 319 850
Datorii curente			
Credite bancare si imprumuturi	N 25	14 861 677	14 083 119
Datorii comerciale si alte datorii	N 26	14 268 636	12 430 787
Impozite si obligatii pentru asigurari sociale si medicale	N 27	2 044 266	3 405 552
Provizioane	N 28	2 062 481	2 586 077
Datorii fata de proprietari		5 988	9 282
Total datorii pe termen scurt		33 243 048	32 514 817
Total capitaluri proprii și datorii		589 814 793	579 953 858

Notele atașate constituie parte integrantă a acestor situații financiare.

Situația de profit sau pierdere
la data de 31 decembrie 2025



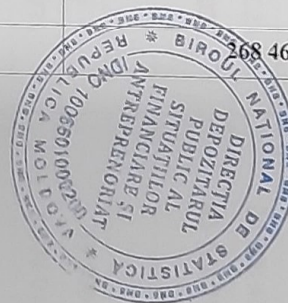
	Nota	2024	2025
		MDL	MDL
Venituri din vinzari	N3	99 989 974	106 175 880
Costul vinzarilor	N4	54 085 157	56 987 562
Profit brut		45 904 817	49 188 318
Alte venituri operationale	N5	5 521 511	6 199 526
Cheltuieli de distribuire	N6	4 456 839	4 845 102
Cheltuieli administrative	N7	16 319 050	18 109 147
Alte cheltuieli operationale	N8	2 819 493	3 374 818
Rezultat operational		27 830 946	29 058 777
Rezultat financiar – diferente nete (venituri/cheltuieli), net	N9	(85 008)	(1 511 383)
Rezultat din ieșiri de imobilizări corporale	N10	(4 540)	2 429
Rezultatul cheltuieli privind dobânzile	N9	2 260 183	1 370 572
Rezultat inainte de impozitare		25 481 215	26 179 251
Cheltuieli privind impoztul pe venit	N11	3 083 764	3 145 396
Rezultatul global total aferent anului		22 397 451	23 033 855

Notele atașate constituie parte integrantă a acestor situații financiare.

Situația modificărilor capitalurilor proprii la data de 31 decembrie 2025

	Capital social	Prime de emisiune	Rezultat reportat	Rezerve stabilite de legislație	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	Rezultat reportat/trecere IFRS	Total capitaluri proprii
Sold la 01 ianuarie 2024 (IFRS)	193 005 576		x	33 487 070			
Profitul anului			22 397 451			283 043 468	509 536 114
Alte elemente ale rezultatului global				1 007 242			22 397 451
Total alte elemente ale rezultatului global						(18 699 420)	(17 692 178)
Rezultatul global aferent anului							
Tranzacții cu acționarii, înregistrate direct în capitalurile proprii							
Transferuri la/din capital de rezervă							
Sold la 31 decembrie 2024 (IFRS)	193 005 576		22 397 451	34 494 312		264 344 048	514 241 387
Sold la 01 ianuarie 2025 (IFRS)	193 005 576		x	34 494 312	X	286 741 499	514 241 387
Rezultatul perioadei	-		23 033 855				23 033 855
Alte elemente ale rezultatului global				1 119 873		(18 275 924)	(17 156 051)
Tranzacții cu acționarii, înregistrate direct în capitalurile proprii							
Transferuri la/din capital de rezervă							
Sold la 31 decembrie 2025 (IFRS)	193 005 576	0	23 033 855	35 614 185		268 465 575	520 119 191

Notele atașate constituie parte integrantă a acestor situații financiare.



Situatia fluxurilor de trezorerie la data de 31 decembrie 2025

		31.12.24	31.12.25
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	135 777 664	149 330 222
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	49 419 433	42 928 007
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	11 515 861	35 053 900
Dobânzi plătite	040	2 114 165	1 283 265
Plata impozitului pe venit	050	5 159 145	4 467 251
Alte încasări	060	2 983	33 387
Alte plăți	070	21 573 023	22 500 432
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	45 999 020	43 130 754
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	6 500	33 500
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	14 261 771	8 524 018
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-14 255 271	-8 490 518
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	14 964 431	15 200 495
Dividende plătite	170	16 910 238	16 525 911
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	-31 874 669	-31 726 406
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-130 920	2 913 830
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	55 745	-601 654
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	7 718 947	7 643 772
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	7 643 772	9 955 948

Notele atașate constituie parte integrantă a acestor situații financiare.

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

Presedintele Consiliului S.A."Zorile"

Director general

[Signature]
/V. Roșioru/
[Signature]
/A. Chitanu/