

Data primirii 29.03.2019 14:17:46

Anexe la SNC
 "Prezentarea situațiilor
 financiare"
 Aprobat de Ministerul Finanțelor
 al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2018 31.12.2018

Entitatea I.M. BECOR S.R.L.
 (Denumirea completă)

37083251 (Cod CUIIO) 1003600060828 (Cod IDNO)

Sediul: MD MD-2020 MUN.CHIȘINĂU; MUN.CHIȘINĂU SEC.RÎȘCANI 150
 (Cod poștal) Raionul (municipiul, UTA); Localitatea CALEA ORHEIULUI, 111/5, , of. Cod CUATM

Activitatea principală: strada, nr, bl. Comert cu ridicata al produselor farmaceutice
 Cod CAEM, rev.2 G4646

Forma de proprietate: Proprietate privată Cod CFP 15

Forma organizatorico-juridică: SOCIETATI CU RASPUNDERE LIMITATA Cod CFOJ 530

Date de contact: Tel. +37322406277 e-mail m.sivac@becor.md
 WEB:

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Sivac Marina Unitatea de măsură: leu
 Tel. +37368777450

Anexa 8

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	418.565.416	435.189.430
Alte venituri din activitatea operațională	020	21.444.051	24.628.035
Venituri din alte activități	030	143.962.370	11.701.262
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	583.971.837	471.518.727
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060	367.706.566	376.046.416
Cheltuieli privind stocurile	070	13.672.046	25.968.282
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	15.074.730	16.875.645
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	4.128.480	4.366.792
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	1.715.797	1.912.196
Alte cheltuieli	110	27.292.474	18.903.236
Cheltuieli din alte activități	120	139.719.336	8.143.794
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	569.309.429	452.216.361
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	14.662.408	19.302.366
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	2.285.685	2.894.391
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	12.376.723	16.407.975

BILANȚUL

la 31.12.2018

Nr. ept.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	918.219	697.299
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030	65.439	65.439
	Mijloace fixe	040	27.738.491	26.378.758
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	1.683.147	1.532.301
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080	6.259.879	6.246.387
	Investiții imobiliare	090		
	Creanțe pe termen lung	100		
	Avansuri acordate pe termen lung	110		
	Alte active imobilizate	120	186.576	186.576
	Total active imobilizate (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	36.851.751	35.106.760
2.	Active circulante			
	Materiale	140	181.557	88.056
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	38.440	78.526
	Producția în curs de execuție și produse	170		0
	Mărfuri	180	61.154.271	69.549.950
	Creanțe comerciale	190	43.828.539	44.820.648
	Creanțe ale părților afiliate	200	98.874.477	108.875.315
	Avansuri acordate curente	210	5.657.686	4.717.504
	Creanțe ale bugetului	220	158.002	188.036
	Creanțe ale personalului	230	91.220	105.763
	Alte creanțe curente	240	3.207.714	3.168.714
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	4.601.968	5.411.207
	Alte elemente de numerar	260	16.800	0
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	5.170.000	5.170.000
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	812.996	336.576
	Total active circulante (rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210 + rd.220 + rd.230 + rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280 + rd.290)	300	223.793.670	242.510.295
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	260.645.421	277.617.055

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	294.278	294.278
	Rezerve	330	174.343	174.343
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	724.149
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	82.345.806	82.345.806
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	16.407.975
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	
	Alte elemente de capital propriu	380		
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	82.814.427	99.946.551
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	64.533.813	62.151.112
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	64.533.813	62.151.112
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450	54.775.569	50.987.400
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	35.861.263	41.858.487
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	224.617	175.440
	Datorii față de personal	500	1.524.909	1.729.883
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	431.342	429.153
	Datorii față de buget	520	1.166.429	532.120
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	19.313.052	19.806.909
	Total datorii curente (rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480 + rd.490 + rd.500 + rd.510 + rd.520 + rd.530 + rd.540 + rd.550 + rd.560 + rd.570)	580	113.297.181	115.519.392
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	260.645.421	277.617.055

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDEREde la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	418.565.416	435.189.430
Costul vânzărilor	020	367.706.566	376.046.416
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	50.858.850	59.143.014
Alte venituri din activitatea operațională	040	21.444.051	24.628.035
Cheltuieli de distribuire	050	25.477.334	41.258.405
Cheltuieli administrative	060	17.687.212	13.613.418
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	18.718.981	13.154.328
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	10.419.374	15.744.898
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	4.243.034	3.557.468
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	14.662.408	19.302.366
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	2.285.685	2.894.391
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	12.376.723	16.407.975

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIUde la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

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
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	294.278			294.278
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	0	0	0	0
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	0	0	0	0
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	294.278			294.278
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070	174.343			174.343
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	174.343			174.343
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		934.938	210.789	724.149
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	82.345.806			82.345.806
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	16.407.975		16.407.975
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	0	0	0
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	82.345.806	17.342.913	210.789	99.477.930
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170				
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	82.814.427	17.342.913	210.789	99.946.551

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	333.804.484	348.448.048
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	310.610.028	312.824.845
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	17.385.151	18.972.171
Dobînzi plătite	040	4.110.470	3.290.775
Plata impozitului pe venit	050	1.400.000	3.346.000
Alte încasări	060	1.728.652	895.230
Alte plăți	070	9.690.133	6.825.092
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	-7.662.646	4.084.395
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		2.000
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi încasate	110	75.182	65.006
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130	-821.350	
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-746.168	67.006
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	56.616.321	96.662.525
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	51.255.374	99.524.075
Dividende plătite	170		
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	5.360.947	-2.861.550
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-3.047.867	1.289.851
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-8.695	-497.412
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	7.675.330	4.618.768
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	4.618.768	5.411.207