

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: I.M. "BECOR" S.R.L.

Cod CUIÎO: 37083251

Cod IDNO: 1003600060828

Sediul:

MD: 2020

Raionul(municipiul): 106, DDF RASCANI

Cod CUATM: 0150, SEC.RISCANI

Strada: Calea Orheiului nr.111/5

Activitatea principală: G4646, Comerț cu ridicata al produselor farmaceutice

Forma de proprietate: 28, Proprietatea întreprinderilor mixte

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 022406277

WEB: becor.md

E-mail: m.sivac@becor.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Sivac Marina Tel. 022406277

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 122 persoane. Confirmați lipsa salariaților

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Bezer Iurie, Sivac Marina

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	383863	366146
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	1430	
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	382433	365814
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		332
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	383863	366146
	II. Imobilizări corporale			

	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	267000	
	2. Terenuri	070	65439	65439
	3. Mijloace fixe, total	080	18712861	17890832
	din care:			
	3.1. clădiri	081	12632097	12232039
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	1536647	1586502
	3.4. mijloace de transport	084	3846023	3483926
	3.5. inventar și mobilier	085	518468	426042
	3.6. alte mijloace fixe	086	179626	162323
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	19045300	17956271
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	6380286	6462871
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	2660079	2660079
	2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152	3682566	3765184
	2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	2.4 alte investiții financiare	154	37641	37608
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	6380286	6462871
	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
	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	186576	186576
	5. Alte active imobilizate	210		
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	186576	186576
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	25996025	24971864
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	285202	354318
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	122092113	146855543
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	9404843	7339259
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	131782158	154549120

	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	85514260	96440491
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	130846335	136053329
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	479975	1758334
	4. Creanțele ale personalului	330	175	46820
	5. Alte creanțe curente	340	1694857	2961789
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	169338	246011
	7. Alte active circulante	360	311367	350822
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	219016307	237857596
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	5170000	5170000
	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		
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	5170000	5170000
	IV. Numerar și documente bănești	410	46623481	43113152
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	402591946	440689868
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	428587971	465661732
	PASIV			
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	294278	294278
	2. Capital nevărsat	450	()	()
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470	()	()
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	294278	294278
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	174343	174343
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	174343	174343
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	47833
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	205985694	205985694

	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	33323218
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	205985694	239356745
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	206454315	239825366
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	62275352	62618087
	din care:	641		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643	62275352	62618087
	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		95894
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	62275352	62713981
D.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	66092943	68874763
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	din care:	721		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	72549884	71124928
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	457619	805043
	6. Datorii față de personal	760	3157236	3618164
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	1105551	1090337
	8. Datorii față de buget	780	237089	168686
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	16257982	17440464
	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	159858304	163122385
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		

3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860		
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	428587971	465661732

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	753086797	742579468
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	748001922	733362044
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	5084207	9217424
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	668	
Costul vânzărilor, total	020	627256580	641206475
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	626889248	640961303
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	366665	245172
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026	667	
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	125830217	101372993
Alte venituri din activitatea operațională	040	38598121	41946755
Cheltuieli de distribuire	050	96019741	65841245
Cheltuieli administrative	060	20802822	23046420
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	12546433	12750265
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	35059342	41681818
Venituri financiare, total	090	4950791	8370337
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	7462	32457
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		

venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099		4943329	8337880
Cheltuieli financiare, total	100		9774542	11441434
din care:				
cheltuieli privind dobânzile	101		4121980	2657428
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		5642562	8784006
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110		-4823751	-3071097
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		10349375	361203
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		5472003	100
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		4877372	361103
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150		53621	-2709994
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160		35112963	38971824
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		5137862	5648606
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180		29975101	33323218

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
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	294278			294278
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
	4. Capital retras	040	()	()	()	()
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	294278			294278
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	174343			174343
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	174343			174343
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	49538	1705	47833
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	205985694			205985694

	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	33323218		33323218
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	205985694	33372756	1705	239356745
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	206454315	33372756	1705	239825366

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2025 până 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	612812710	638292694
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	537123018	577969945
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	34950969	39085418
Dobânzi plătite	040	4131979	2657428
Plata impozitului pe venit	050	8300000	6700000
Alte încasări	060	104989	2970133
Alte plăți	070	12834764	18108420
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	15576969	-3258384
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	12328100	197300
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	922645	908468
Dobânzi încasate	110	132962	237169
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	11538417	-473999
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	346612150	413522055
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	346640243	411591124
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
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	-28093	1930931
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	27087293	-1801452
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-3012563	-1708877
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	22548751	46623481

Sold de numerar la sfirșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	46623481	43113152
---	-----	----------	----------

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)