

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: I.M. BECOR S.R.L.Cod CUIÎO: 37083251Cod IDNO: 1003600060828

Sediul:

MD: 2020Raionul(municipiul): 106, DDF RASCANICod CUATM: 0150, SEC.RISCANIStrada: Calea Orheiului nr.111 bl.5Activitatea principală: G4646, Comerț cu ridicata al produselor farmaceuticeForma de proprietate: 28, Proprietatea întreprinderilor mixteForma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 022406277

WEB:

E-mail: m.sivac@becor.mdNumele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Sivac Marina Tel. 068777450Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 111 persoane. Confirmați lipsa salariațilorPersoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Bezer Iurie, Sivac Marina

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

Anexa 1

la

| 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 | 328632 | 210149 |
| | din care: | | | |
| | 2.1. concesiuni, licențe și mărci | 021 | | 2860 |
| | 2.2. drepturi de autor și titluri de protecție | 022 | | |
| | 2.3. programe informatice | 023 | 328632 | 207289 |
| | 2.4. alte imobilizări necorporale | 024 | | |
| | 3. Fond comercial | 030 | | |
| | 4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale | 040 | | |
| | Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040) | 050 | 328632 | 210149 |

| | | | | |
|----|--|-----|-----------|-----------|
| | II. Imobilizări corporale | | | |
| | 1. Imobilizări corporale în curs de execuție | 060 | | |
| | 2. Terenuri | 070 | 65439 | 65439 |
| | 3. Mijloace fixe, total | 080 | 25814206 | 25162295 |
| | din care: | | | |
| | 3.1. dădiri | 081 | 19134297 | 18557886 |
| | 3.2. construcții speciale | 082 | 5644 | |
| | 3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice | 083 | 2173409 | 1962874 |
| | 3.4. mijloace de transport | 084 | 4287748 | 4221203 |
| | 3.5. inventar și mobilier | 085 | | 212424 |
| | 3.6. alte mijloace fixe | 086 | 213108 | 207908 |
| | 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 | 25879645 | 25227734 |
| | III. Investiții financiare pe termen lung | | | |
| | 1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate | 140 | 38309 | |
| | 2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total | 150 | 6539229 | 6388993 |
| | din care: | | | |
| | 2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate | 151 | 2660079 | 2660079 |
| | 2.2 împrumuturi acordate părților afiliate | 152 | 3879150 | 3691176 |
| | 2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare | 153 | | |
| | 2.4 alte investiții financiare | 154 | | 37738 |
| | Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150) | 160 | 6577538 | 6388993 |
| | 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 | 32972391 | 32013452 |
| B. | ACTIVE CIRCULANTE | | | |
| | I. Stocuri | | | |
| | 1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată | 240 | 320372 | 272670 |
| | 2. Active biologice circulante | 250 | | |
| | 3. Producția în curs de execuție | 260 | | |
| | 4. Produse și mărfuri | 270 | 99624630 | 111553149 |
| | 5. Avansuri acordate pentru stocuri | 280 | 8930724 | 10724023 |
| | Total stocuri | 290 | 108875726 | 122549842 |

| | | | | |
|----|--|-----|-----------|-----------|
| | (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280) | | | |
| | II. Creanțe curente și alte active circulante | | | |
| | 1. Creanțe comerciale curente | 300 | 66708860 | 69025652 |
| | 2. Creanțe ale părților afiliate curente | 310 | 115809282 | 129668093 |
| | inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare | 311 | | |
| | 3. Creanțe ale bugetului | 320 | 1892287 | 980070 |
| | 4. Creanțele ale personalului | 330 | 3175 | 3562 |
| | 5. Alte creanțe curente | 340 | 4515397 | 4241864 |
| | 6. Cheltuieli anticipate curente | 350 | 159313 | 143956 |
| | 7. Alte active circulante | 360 | 335258 | 365538 |
| | Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360) | 370 | 189423572 | 204428735 |
| | 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 | 11126452 | 22548751 |
| | TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410) | 420 | 314595750 | 354697328 |
| | TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420) | 430 | 347568141 | 386710780 |
| | 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 | -1056 |

| | | | | |
|----|--|-----|-----------|-----------|
| | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți | 560 | 134842028 | 134842028 |
| | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune | 570 | X | 41290219 |
| | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune | 580 | X | () |
| | Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580) | 590 | 134842028 | 176131191 |
| | 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 | 135310649 | 176599812 |
| | DATORII PE TERMEN LUNG | | | |
| | 1. Credite bancare pe termen lung | 630 | | |
| | 2. Împrumuturi pe termen lung | 640 | 65541920 | 61842404 |
| | 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 | 65541920 | 61842404 |
| D. | 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 | | |
| | TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690) | 700 | 65541920 | 61842404 |
| | DATORII CURENTE | | | |
| | 1. Credite bancare pe termen scurt | 710 | 62087954 | 66313273 |
| | 2. Împrumuturi pe termen scurt, total | 720 | | |
| | 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 | | |
| | 3. Datorii comerciale curente | 730 | 69147582 | 60234654 |
| | 4. Datorii față de părțile afiliate curente | 740 | | |
| | inclusiv: datorii aferente intereselor de participare | 741 | | |
| | 5. Avansuri primite curente | 750 | 310486 | 390805 |
| | 6. Datorii față de personal | 760 | 2623550 | 2796083 |
| | 7. Datorii privind asigurările sociale și medicale | 770 | 835770 | 991976 |
| | 8. Datorii față de buget | 780 | 213285 | 3383980 |
| | 9. Datorii față de proprietari | 790 | | |
| | 10. Venituri anticipate curente | 800 | | |
| | 11. Alte datorii curente | 810 | 11496945 | 14157793 |
| | 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 | 146715572 | 148268564 |
| F. | PROVIZIOANE | | | |
| | 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților | 830 | | |

| | | | |
|--|-----|-----------|-----------|
| 2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/dienților | 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 | 347568141 | 386710780 |

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

Anexa 2

| Indicatori | Cod rd. | Perioada de gestiune | |
|---|---------|----------------------|-----------|
| | | precedenta | curenta |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Venituri din vânzări, total | 010 | 677298466 | 699894436 |
| din care: | | | |
| venituri din vânzarea produselor și mărfurilor | 011 | 673206953 | 696281825 |
| venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor | 012 | 4074846 | 3296236 |
| venituri din contracte de construcție | 013 | | |
| venituri din contracte de leasing | 014 | | |
| venituri din contracte de microfinanțare | 015 | | |
| alte venituri din vânzări | 016 | 16667 | 316375 |
| Costul vânzărilor, total | 020 | 574594615 | 588243684 |
| din care: | | | |
| valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute | 021 | 574124704 | 587450100 |
| costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților | 022 | 462240 | 511562 |
| costuri aferente contractelor de construcție | 023 | | |
| costuri aferente contractelor de leasing | 024 | | |
| costuri aferente contractelor de microfinanțare | 025 | | |
| alte costuri aferente vânzărilor | 026 | 7671 | 282022 |
| Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020) | 030 | 102703851 | 111650752 |
| Alte venituri din activitatea operațională | 040 | 31402916 | 49130849 |
| Cheltuieli de distribuire | 050 | 91473112 | 85600149 |
| Cheltuieli administrative | 060 | 16458426 | 20375349 |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională | 070 | 11087225 | 11083077 |
| Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070) | 080 | 15088004 | 43723026 |
| Venituri financiare, total | 090 | 14992527 | 20675050 |
| 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 | 39410 | 21842 |
| venituri din ieșirea investițiilor financiare | 098 | | |

| | | | |
|---|-----|----------|----------|
| venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă | 099 | 14942441 | 20652628 |
| Cheltuieli financiare, total | 100 | 22266332 | 16801362 |
| din care: | | | |
| cheltuieli privind dobânzile | 101 | 3499534 | 2710286 |
| 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 | 18766798 | 14091076 |
| Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100) | 110 | -7273805 | 3873688 |
| Venituri cu active imobilizate și excepționale | 120 | 691958 | 187615 |
| Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale | 130 | 490219 | 400 |
| Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130) | 140 | 201739 | 187215 |
| Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140) | 150 | -7072066 | 4060903 |
| Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150) | 160 | 8015938 | 47783929 |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit | 170 | 3091024 | 6493710 |
| Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170) | 180 | 4924914 | 41290219 |

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

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 | | 1056 | -1056 |
| | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți | 130 | 134842028 | | | 134842028 |
| | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de | 140 | X | 41290219 | | 41290219 |

| | | | | | | |
|-----|---|-----|-----------|----------|------|-----------|
| | gestiune | | | | | |
| | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune | 150 | X | () | () | () |
| | Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150) | 160 | 134842028 | 41290219 | 1056 | 176131191 |
| 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 | 135310649 | 41290219 | 1056 | 176599812 |

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

Anexa 4

| Indicatori | Cod rd | Perioada de gestiune | |
|---|--------|----------------------|-----------|
| | | precedentă | curentă |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| Fluxuri de numerar din activitatea operațională | | | |
| Încasări din vânzări | 010 | 532752939 | 561538025 |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate | 020 | 497805654 | 506361985 |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală | 030 | 28398036 | 34048483 |
| Dobînzii plătite | 040 | 3499534 | 2710286 |
| Plata impozitului pe venit | 050 | 5810000 | 2000000 |
| Alte încasări | 060 | | 133160 |
| Alte plăți | 070 | 12260914 | 9620028 |
| Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070) | 080 | -15021199 | 6930403 |
| Fluxuri de numerar din activitatea de investiții | | | |
| Încasări din vânzarea activelor imobilizate | 090 | 20000 | 21500 |
| Plăți aferente intrărilor de active imobilizate | 100 | 1794380 | 838247 |
| Dobînzii încasate | 110 | 132058 | 104920 |
| Dividende încasate | 120 | | |
| inclusiv: dividende încasate din străinătate | 121 | | |
| Alte încasări (plăți) | 130 | 534922 | 38889 |
| Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130) | 140 | -1107400 | -672938 |
| Fluxuri de numerar din activitatea financiară | | | |
| Încasări sub formă de credite și împrumuturi | 150 | 202591696 | 112649355 |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor | 160 | 169689292 | 105746193 |
| Dividende plătite | 170 | 11758380 | |
| 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 | 21144024 | 6903162 |
| Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200) | 210 | 5015425 | 13160627 |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile) | 220 | -512748 | -1738328 |
| Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune | 230 | 6623775 | 11126452 |
| Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune | 240 | 11126452 | 22548751 |

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

 Nota explicativa BECOR 2023.semnat (1).pdf

 Nota explicativa BECOR 2023.semnat (1).pdf

 Nota explicativa BECOR 2023.semnat (1).pdf