

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: S.C. BETON SERVICE S.R.L.

Cod CUIÎO: 40199365

Cod IDNO: 1005600019705

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 106, DDF RASCANI

Cod CUATM: 0155, S.GRATIESTI

Strada: 1 Mai nr.23

Activitatea principală: C2363, Fabricarea betonului

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 079584845

WEB:

E-mail: lipciu.s7@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Lipciu Svetlana Tel. 079584845

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 68 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Onica Vladimir

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 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		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	41567	36817
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		

2.4. alte imobilizări necorporale	024	41567	36817
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	41567	36817
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	2942253	8605057
2. Terenuri	070	1200000	4027100
3. Mijloace fixe, total	080	31623973	37344005
din care:			
3.1. clădiri	081	1578999	1752629
3.2. construcții speciale	082	2613623	2824488
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	5628917	12203041
3.4. mijloace de transport	084	21731419	20154611
3.5. inventar și mobilier	085	24805	17269
3.6. alte mijloace fixe	086	46210	391967
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	35766226	49976162
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	873460	873460
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	1547392	3960000
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	370000	350000
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152	1177392	3610000
2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
2.4 alte investiții financiare	154		
Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	2420852	4833460
IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	27100	27100
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		
	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	27100	27100
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	38255745	54873539
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	16948124	28264869
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	27495228	29452507
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	5033872	5894436
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	49477224	63611812
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	62182733	65245443
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	3008207	764120
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	17405558	17135061
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	419793	277960
	7. Alte active circulante	360	1836637	2427175
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	84852928	85849759
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	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		
	IV. Numerar și documente bănești	410	443906	1069190
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	134774058	150530761

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	173029803	205404300
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	12833590	12833590
	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	12833590	12833590
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	112197558	112197558
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	15715259
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	112197558	127912817
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	2234713	2234713
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	127265861	142981120
C.				
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	6001163	2386704
	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	6001163	2386704
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		3651518
D.				

	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		5005
	7. Alte datorii pe termen lung	690	8698706	346658
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	14699869	6389885
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		3454297
	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	21836959	37227879
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	518257	6236565
	6. Datorii față de personal	760	1900578	2588599
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	197255	243199
	8. Datorii față de buget	780	2991601	1191611
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	3619423	5091145
	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	31064073	56033295
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	173029803	205404300

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune
------------	---------	----------------------

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	199108914	227383041
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	151288766	188235546
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	32008445	38355447
venituri din contracte de construcție	013		792048
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	15811703	
Costul vânzărilor, total	020	165808385	185615512
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	137321772	183802502
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	16893787	1813010
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026	11592826	
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	33300529	41767529
Alte venituri din activitatea operațională	040	294685	110160
Cheltuieli de distribuire	050	4861874	9772029
Cheltuieli administrative	060	6331931	16567556
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1900674	1482002
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	20500735	14056102
Venituri financiare, total	090	119049	5009080
din care:			
venituri din interese de participare	091		3710000
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	86331	15990
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		25166
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	32718	1136692

Cheltuieli financiare, total	100	155524	204506
din care:	101		49987
cheltuieli privind dobânzile			
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	155524	152469
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-36475	4804574
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	1332110	937500
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	143741	1052345
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	1188369	-114845
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	1151894	4689729
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	21652629	18745831
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	2946626	3030572
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	18706003	15715259

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	12833590			12833590
	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	12833590			12833590
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				

	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	112197558			112197558
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	15715259		15715259
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	112197558	15715259		127912817
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	2234713			2234713
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	127265861	15715259		142981120

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	191243610	250313625
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	179329134	232504940
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	7871212	9954784
Dobânzi plătite	040		61359
Plata impozitului pe venit	050	3110000	5912866
Alte încasări	060	3832049	1136573
Alte plăți	070	10609028	371980
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-5843715	2644269
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110	24088	
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	24088	
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		3744838
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	486497	5620000
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	-486497	-1875162
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-6306124	769107
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-22	-143823
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	6750052	443906
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	443906	1069190

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



RAPORTUL AUDIT 2025.pdf



NOTA EXPLICATIVA 2025.pdf



RAPORTUL CONDUCERII 2025.pdf