

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

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 bl.5

Activitatea principală: G4646, Comert 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: 131 persoane. Confirmați lipsa salariaților

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

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2024

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	210149	383863
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	2860	1430
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	207289	382433
	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	210149	383863

	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		267000
	2. Terenuri	070	65439	65439
	3. Mijloace fixe, total	080	25162295	18712861
	din care:			
	3.1. clădiri	081	18557886	12632097
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	1962874	1536647
	3.4. mijloace de transport	084	4221203	3846023
	3.5. inventar și mobilier	085	212424	518468
	3.6. alte mijloace fixe	086	207908	179626
	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	25227734	19045300
	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	6388993	6380286
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	2660079	2660079
	2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152	3691176	3682566
	2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	2.4 alte investiții financiare	154	37738	37641
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	6388993	6380286
	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	32013452	25996025
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	272670	285202
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	111553149	122092113
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	10724023	9404843
	Total stocuri	290	122549842	131782158

	(rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)			
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	69025652	85514260
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	129668093	130846335
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	980070	479975
	4. Creanțele ale personalului	330	3562	175
	5. Alte creanțe curente	340	4241864	1694857
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	143956	169338
	7. Alte active circulante	360	365538	311367
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	204428735	219016307
	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:	391		
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
	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	22548751	46623481
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	354697328	402591946
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	386710780	428587971
	P A S I V			
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	-120598

	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	176131191	176131191
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	29975101
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	176131191	205985694
	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	176599812	206454315
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	61842404	62275352
	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	61842404	62275352
	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	61842404	62275352
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	66313273	66092943
	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	60234654	72549884
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	390805	457619
	6. Datorii față de personal	760	2796083	3157236
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	991976	1105551
	8. Datorii față de buget	780	3383980	237089
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	14157793	16257982
	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	148268564	159858304
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	386710780	428587971

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	699894436	753086797
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	696281825	748001922
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	3296236	5084207
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	316375	668
Costul vânzărilor, total	020	588243684	627256580
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	587450100	626889248
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	511562	366665
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026	282022	667
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	111650752	125830217
Alte venituri din activitatea operațională	040	49130849	38598121
Cheltuieli de distribuire	050	85600149	96019741
Cheltuieli administrative	060	20375349	20802822
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	11083077	12546433
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	43723026	35059342
Venituri financiare, total	090	20675050	4950791
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	21842	7462
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		

venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	20652628	4943329
Cheltuieli financiare, total	100	16801362	9774542
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	2710286	4131980
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	14091076	5642562
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	3873688	-4823751
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	187615	10349375
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	400	5472003
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	187215	4877372
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	4060903	53621
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	47783929	35112963
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	6493710	5137862
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	41290219	29975101

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

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	1509	122107	-120598
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	176131191			176131191

	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	29975101		29975101
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	176131191	29976610	122107	205985694
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	176599812	29976610	122107	206454315

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	561538025	612812710
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	506361985	537123018
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	34048483	34950969
Dobânzi plătite	040	2710286	4131979
Plata impozitului pe venit	050	2000000	8300000
Alte încasări	060	133160	104989
Alte plăți	070	9620028	12834764
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	6930403	15576969
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	21500	12328100
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	838247	922645
Dobânzi încasate	110	104920	132962
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130	38889	
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-672938	11538417
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	112649355	346612150
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	105746193	346640243
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	6903162	-28093
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	13160627	27087293
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-1738328	-3012563
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	11126452	22548751

Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	22548751	46623481
---	-----	----------	----------

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

-  Raport audit SNC Becor.semnat.pdf
-  Nota explicativa BECOR 2024.pdf
-  Raportul conducerii_Becor_an 2024.semnat (1).pdf