

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea: BM DIRECT S.R.L.**Cod CUIÎO:** 41305272**Cod IDNO:** 1018600050443

Sediul:

MD:**Raionul(municipiul):** 106, DDF RASCANI**Cod CUATM:** 0150, SEC.RISCANI**Strada:** Albisoara nr.82 bl.8 of.8**Activitatea principală:** G4673, Comert cu ridicata al materialului lemnos si al materialelor de constructie si echipamentelor sanitare**Forma de proprietate:** 15, Proprietatea privată**Forma organizatorico-juridică:** 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 0**WEB:****E-mail:** sslobodeanu@mail.ru**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Tel.**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 12 persoane.**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*** Frunze Ion

Unitatea de măsură: leu

BILANȚULla 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
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	16170	
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		47816
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		

2.3. programe informatice	023		15650
2.4. alte immobilizări necorporale	024		32166
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale	040		
Total immobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	16170	47816
II. Immobilizări corporale			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060		8363735
2. Terenuri	070	3216205	1282763
3. Mijloace fixe, total	080	1239341	872646
din care:			
3.1. clădiri	081		5597
3.2. construcții speciale	082	7834	
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	298136	144560
3.4. mijloace de transport	084	844854	668904
3.5. inventar și mobilier	085	44069	27435
3.6. alte mijloace fixe	086	44448	26150
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice immobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	120		
Total immobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	4455546	10519144
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		
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	152		
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		
IV. Creanțe pe termen lung și alte active immobilizate			
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		
	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		
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	4471716	10566960
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	309820	314235
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	812720	1913456
	4. Produse și mărfuri	270	6916562	4364525
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	901534	34251
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	8940636	6626467
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	16899782	19247827
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	267641	589911
	4. Creanțele ale personalului	330	2211468	1236855
	5. Alte creanțe curente	340	1056864	1092402
	6. Cheltuieli anticipate curente	350		87600
	7. Alte active circulante	360	56635	21884
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	20492390	22276479
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	3598447	4531078
	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	3598447	4531078
	IV. Numerar și documente bănești	410	1386444	4382951

	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	34417917	37816975
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	38889633	48383935
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	1000	1000
	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	1000	1000
	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	8762037
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	18725287	18725287
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	11587462
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	18725287	39074786
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	9995543	
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	28721830	39075786
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	14351	
	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	14351	
	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	1315696	
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	1330047	
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	235700	84653
	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	235700	84653
	3. Datorii comerciale curente	730	4145382	7136932
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	3750860	270007
	6. Datorii față de personal	760	39497	46318
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	88228	506917
	8. Datorii față de buget	780	408099	349173
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	169990	
	11. Alte datorii curente	810		914149
	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	8837756	9308149
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientșilor	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	38889633	48383935
E.				
F.				

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	47243921	63605972
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	47005732	57799617
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	238189	388247
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		5418108
Costul vânzărilor, total	020	33965193	49700903
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	28352634	44031450
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	5612559	
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		5669453
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	13278728	13905069
Alte venituri din activitatea operațională	040	11796	1293081
Cheltuieli de distribuire	050	1251362	1752892
Cheltuieli administrative	060	1681260	1565034
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	351467	399628
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	10006435	11480596
Venituri financiare, total	090		841343
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		
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		

venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099		841343
Cheltuieli financiare, total	100		752434
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		1096
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		751338
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110		88909
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		82781
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		64824
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		17957
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150		106866
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	10006435	11587462
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	10006435	11587462

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
	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	1000			1000
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
I.	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	1000			1000
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					
	Profit (pierdere)						
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	8810793	48756	8762037	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130		18725287		18725287	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	11587462		11587462	
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()	
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		18725287	20398255	48756	39074786
V.	Rezerve din reevaluare	170					
VI.	Alte elemente de capital propriu	180		9995543	9995543	0	
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190		28721830	20398255	10044299	39075786

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2024 pînă 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	45815810	51559462
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	31268286	46203531
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	1272284	2609549
Dobînzi plătite	040	464635	
Plata impozitului pe venit	050		216500
Alte încasări	060	42000	6974030
Alte plăți	070	11942201	6573401
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	910404	2930511
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi încasate	110		

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		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	100000	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	104061	16072
Dividende plătite	170	390000	
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	-394061	-16072
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	516343	2914439
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-31503	82068
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	901604	1386444
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1386444	4382951

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Nota explicativa 2024 BM DIRECT.semnat.pdf