

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea: BERCUT-GRUP S.R.L.

Cod CUIÎO: 38975431

Cod IDNO: 1003600043252

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 102, DDF CENTRU

Cod CUATM: 0131, OR.CODRU

Strada: Costiujeni nr.8/3

Activitatea principală: N8010, Activitati de securitate privata

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 022572490

WEB:

E-mail: stelapaladi@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) PALADI STELA Tel. 069257601

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 323 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Administrator Catarama Igor

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	8762	14973
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	4614	9718
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		2835

2.4. alte imobilizări necorporale	024	4148	2420
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	8762	14973
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	588938	
2. Terenuri	070	22844	48246
3. Mijloace fixe, total	080	10946489	15221370
din care:			
3.1. clădiri	081	8598920	13941490
3.2. construcții speciale	082	255621	402936
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	79350	219301
3.4. mijloace de transport	084	226285	163703
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	1786313	493940
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	11558271	15269616
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 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		10447
	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		10447
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	11567033	15295036
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	22420523	13885319
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	30024	332755
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	22450547	14218074
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	3259450	3203383
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		2253710
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	37601	136175
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	334958	
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	9080518	98850
	7. Alte active circulante	360	29682	19022
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	12742209	5711140
	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	304808	262400
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	35497564	20191614

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	47064597	35486650
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	27000	27000
	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	27000	27000
	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	7448445	7448445
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-1239631
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	7448445	6208814
	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	7475445	6235814
C.				
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	700000	11811078
	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	700000	11811078
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		
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		
	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	700000	11811078
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		650000
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	13778595	
	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	13778595	
	3. Datorii comerciale curente	730	1237216	1509480
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	42738	135537
	6. Datorii față de personal	760	1670787	2102746
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	392002	485076
	8. Datorii față de buget	780	524571	601277
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	90859	
	11. Alte datorii curente	810	21152384	11955642
	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	38889152	17439758
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	47064597	35486650

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	44957450	54605389
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor			
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	41116730	54605389
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	1195000	
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	2645720	
Costul vânzărilor, total	020	41910722	54356675
din care:	021		
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute			
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	40410722	54356675
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026	1500000	
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	3046728	248714
Alte venituri din activitatea operațională	040	5851548	9055372
Cheltuieli de distribuire	050	234187	41840
Cheltuieli administrative	060	6758642	8728341
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1259856	107626
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	645591	426279
Venituri financiare, total	090	3413	1731
din care:	091		
venituri din interese de participare			
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	3413	1731

Cheltuieli financiare, total	100	11112	53912
din care:	101	7482	
cheltuieli privind dobânzile			
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102	7482	
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	3630	
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105		53912
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-7699	-52181
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		268125
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		1767657
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		-1499532
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-7699	-1551713
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	637892	-1125434
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	154090	114197
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	483802	-1239631

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	27000			27000
	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	27000			27000
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	7448445			7448445
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		1239631	-1239631
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	7448445		1239631	6208814
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	7475445		1239631	6235814

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	49625101	58375910
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	25031911	23651894
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	20755272	27313121
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	207904	200000
Alte încasări	060	2702996	
Alte plăți	070	6885152	6991996
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-552142	218899
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi 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	2095487	9600000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1487309	9861307
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	-216	
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	607962	-261307
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	55820	-42408
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	248988	304808
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	304808	262400

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Nota explicativa Bercut Grup SRL.docx2.signed.pdf