

Data prezentării 15.05.2026 15:41:49

Anexe la SNC
"Prezentarea situațiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finantelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: BM DIRECT SRL
Cod CUIF: 41305272
Cod IDNO: 1018600050443

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 106, DDF RASCANI

Cod CUATM: 0150, SEC.RISCANI

Strada: mun.Chisinau, str. Albisoara nr.82 bl 8, of.8, MD-2005,

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: 69985338

WEB:

E-mail: taxexpertconsult@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Slobodeanu Svetlana Tel. 069289863

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 30 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Frunze Ion ; Slobodeanu Svetlana;

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

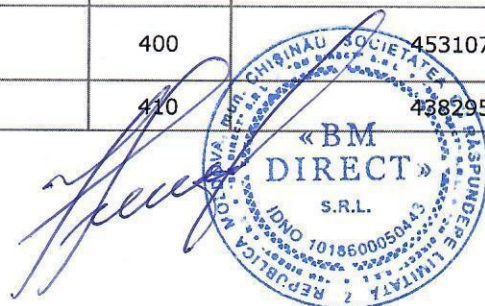
la 31.12.2025

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	47816	46871
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		



	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	10566960	8948486
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	314235	299376
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	1913456	3400554
	4. Produse și mărfuri	270	4364525	6265773
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	34251	
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	6626467	9965703
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	19247827	31981973
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	589911	406671
	4. Creanțele ale personalului	330	1236855	440
	5. Alte creanțe curente	340	1092402	530169
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	87600	128633
	7. Alte active circulante	360	21884	3322
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	22276479	33051208
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	4531078	7409178
	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	4531078	7409178
	IV. Numerar și documente bănești	410	4382951	7236584



	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643		
	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		1000000
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	84653	68700
	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	84653	68700
	3. Datorii comerciale curente	730	7136932	7137896
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	270007	467807
	6. Datorii față de personal	760	46318	40085
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	506917	168425
	8. Datorii față de buget	780	349173	770220
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	914149	3583066
	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	9308149	12236199
	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	48383935	66611159
E.				
F.				

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025



Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	63605972	79583007
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	57799617	79211063
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	388247	371944
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	49700903	60358815
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	44031450	60334635
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022		24180
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	13905069	19224192
Alte venituri din activitatea operațională	040	1293081	54685
Cheltuieli de distribuire	050	1752892	2546061
Cheltuieli administrative	060	1565034	1892196
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	399628	385904
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	11480596	14454716
Venituri financiare, total	090	841343	574184
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		



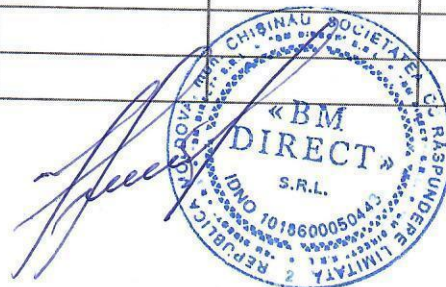
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	841343	574184
Cheltuieli financiare, total	100	752434	529320
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	1096	
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	751338	529320
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	88909	44864
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	82781	2375766
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	64824	2450000
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	17957	-74234
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	106866	-29370
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	11587462	14425346
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	11587462	14425346

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
	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					



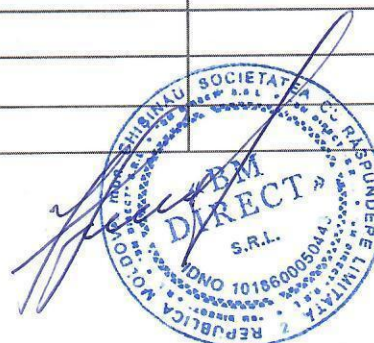
	1. Capital de rezervă	080					
	2. Rezerve statutare	090					
	3. Alte rezerve	100					
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110					
IV.	Profit (pierdere)						
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	203175	329347	-126172	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130		39074786		39074786	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	14425346		14425346	
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()	
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		39074786	14628521	329347	53373960
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		39075786	14628521	329347	53374960

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2025 pînă 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	51559462	73204814
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	46203531	62136708
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	2609549	3865333
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	216500	
Alte încasări	060	6974030	744781
Alte plăți	070	6573401	4964124
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	2930511	2983430
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		1208200
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		-1208200
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		3000000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	16072	2000000
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	-16072	1000000
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	2914439	2775230
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	82068	78403
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1386444	4382951
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	4382951	7236584

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

 Nota explicativa 2025 BM DIRECT .pdf



Recipisa

Respondent

Codul fiscal: 1018600050443, denumire: "BM DIRECT" S.R.L.

A prezentat raportul: RSF1_21

Pentru perioada fiscala: A/2025

Data prezentarii: 15.05.2026

Marca temporală a raportului înregistrat în Sistemul de Raportare Electronică și expediat pentru procesare în Sistemul Informațional al BNS : 15.05.2026 15:41:49

