

20 martie 2019
Data primirii
Primit *Chiril*



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada anul 2018

Entitatea S.A. Drumuri Orhei Cod CUIIO 05695490
(Denumirea completă)

Sediul: MD 3505 Orhei Cod IDNO 1003606010892
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM 6401

Activitatea principală str. Călărășilor - 6 strada, nr. bl. Țintreținerea și repararea drumurilor F4211
Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate mixtă Cod CFP 20

Forma organizatorico-juridică SA de tip deschis Cod CFOJ 520

Date de contact: Tel. 0235 30750 e-mail orhei-drum@asd.md
WEB _____

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) E. Spruceană
Tel. 0235-30-750

Anexa 8

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	60332184	50379556
Alte venituri din activitatea operațională	020	629303	318475
Venituri din alte activități	030		
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	60961487	50698031
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060	345673	197185
Cheltuieli privind stocurile	070	40764768	30030864
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	13905553	14117445
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	3848 821	3650534
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	1459967	1507253
Alte cheltuieli	110	345673	833730
Cheltuieli din alte activități	120		
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	60670455	50334011
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	291032	361020
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	291032	361020

BILANȚUL

la 31 - XII - 2018

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	15931	13923
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	4926684	4926684
	Terenuri	030		2629525
	Mijloace fixe	040	31844493	31658072
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	60134	60134
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080		
	Investiții imobiliare	090		
	Creanțe pe termen lung	100		
	Avansuri acordate pe termen lung	110		
	Alte active imobilizate	120		
	Total active imobilizate (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	36847242	39288398
2.	Active circulante			
	Materiale	140	4068238	4449061
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	454032	552773
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	8003848	5715081
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		
	Creanțe ale bugetului	220	6750	17550
	Creanțe ale personalului	230		
	Alte creanțe curente	240	3058	
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	1945701	601549
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290		1656579
	Total active circulante (rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210 + rd.220 + rd.230 + rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280 + rd.290)	300	49502728	12992593
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	51879457	52280991

Nr. cpt.	PASIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	32795842	32795842
	Rezerve	330	3280996	3396544
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	291032	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	361020
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	x	
	Alte elemente de capital propriu	380	6117783	6117783
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	42485653	42671189
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430		2629585
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440		2629585
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	6686191	5008461
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii față de personal	500	1357384	1205508
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	545946	470188
	Datorii față de buget	520	728970	267597
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	40310	28463
	Total datorii curente (rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480 + rd.490 + rd.500 + rd.510 + rd.520 + rd.530 + rd.540 + rd.550 + rd.560 + rd.570)	580	9382804	6920217
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	51844457	52280991

verificat *[Signature]*

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01 ianuarie până la 31 - XII 2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	60332184	50379556
Costul vânzărilor	020	54517448	45932485
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	5814736	4447071
Alte venituri din activitatea operațională	040	629303	318475
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	5807334	4207341
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	345673	197185
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	291032	361020
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	291032	361020
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	291032	361020

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01 ianuarie până la 31 decembrie 2018

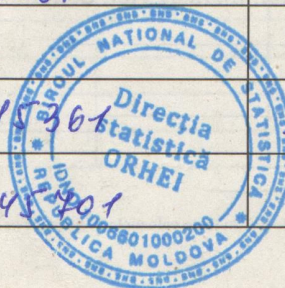
Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	41054730			41054730
	Capital suplimentar	020	(8258888)			(8258888)
	Capital nevărsat	030	()	()	()	()
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	32795842			32795842
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	456537	146426	30878	542085
	Alte rezerve	090	2824459			2824459
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	3280996	146426	30878	3396544
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110	x			
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	291032		291032	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	361020		361020
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x	()	()	()
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 - rd.140 + rd.150)	160	291032	361020	291032	361020
4	Alte elemente de capital propriu, din care					
	Diferențe din reevaluare	170	6117783			6117783
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172	6117783			6117783
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	42485653	507446	321910	42671189

Verificat *[Signature]* 4

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 1 ianuarie pînă la 31 decembrie 2018

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	67078402	62240140
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	42423680	41332705
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	14508681	17827848
Dobînzi plătite	040	31360	20646
Plata impozitului pe venit	050	1258068	1244931
Alte încasări	060	116980	21371
Alte plăți	070	4073252	3179478
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	1900340	- 1344152
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		
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		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
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		
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	1900340	- 1344152
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	45361	1945701
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1945701	601549

verificat *[Signature]*

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.

Număr de înregistrare 1451922000 Data înregistrării 28-04-1998 Seria _____ Număr _____

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data "14" august 2015, suma 41054730 lei, inclusiv:1) cota statului 99,345% 40798190 lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% _____ lei.

Modificări ulterioare:

a) "_____" _____, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei,

b) "_____" _____, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei.

3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:

Licența în vigoare:

1) Număr 020291, data eliberării 09 martie 2006Termen de valabilitate 08 martie 2021Tipul de activitate Construcții inginerești, reconstrucțiiOrganul care a eliberat licența Camera de Licențiere R. Moldova

2) Număr _____, data eliberării _____

Termen de valabilitate _____

Tipul de activitate _____

Organul care a eliberat licența _____

3) Număr _____, data eliberării _____

Termen de valabilitate _____

Tipul de activitate _____

Organul care a eliberat licența _____

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 145 persoane, inclusiv pe categorii:1) personal administrativ 33 persoane,2) muncitori 142 persoane.5. Numărul personalului la 31 decembrie 2018 171 persoane.media 6723 lei6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 14117445 lei.

7. Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere și supraveghere și alte angajamente apărute sau asumate în legătură cu pensiile membrilor actuali sau ale foștilor membri ai acestor organe, pe categorii _____ lei.

8. Avansurile și creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 _____ lei, inclusiv rambursate _____ lei.

9. Valoarea activelor imobilizate și circulante, înregistrate în calitate de gaj¹

1) valoarea de gaj _____ lei,

2) valoarea contabilă _____ lei.

10. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune 4105473 unități.

11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:

1) profit _____ lei _____ bani,

2) pierdere _____ lei _____ bani.

12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:

1) plătite _____ lei _____ bani,

2) planificate pentru plată _____ lei _____ bani.

13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total _____ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1) _____

2) _____

3) _____

14. Numerar legat – total _____ lei.

¹ În rîndurile, în care se înscriu sumele de gaj, în toate coloanele prin fracție se reflectă:

a) la numărător – valoarea de gaj;

b) la numitor – valoarea contabilă

Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

Tabelul 5

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
Investiții financiare	010				
Cote de participație și acțiuni de pînă la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	020				
Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	030				
Capital social	040				
Cote de participație și acțiuni de pînă la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe țări:</i>	050				
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, <i>inclusiv pe țări:</i>	060				

Rd.010= rd.020 + rd.030; Rd.040= rd.050 + rd.060; Col.6 = col.3+col.4-col.5

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Tabelul 6

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri – total	010		
Venituri aferente bunurilor procurate și vîndute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	020		
Venituri din dobînzii aferente activității operaționale și altor activități, <i>inclusiv pe țări:</i>	030		
Venituri din dividende și participații în alte entități, <i>inclusiv pe țări:</i>	040		
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, <i>inclusiv pe țări:</i>	050		
Alte venituri, <i>inclusiv pe țări:</i>	060		
Cheltuieli – total	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vîndute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	080		
Cheltuieli privind dobînzile, <i>inclusiv pe țări:</i>	090		
Cheltuieli și provizioane aferente creanțelor comerciale și altor creanțe compromise, <i>inclusiv pe țări:</i>	100		
Alte cheltuieli, <i>inclusiv pe țări:</i>	110		

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060; Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Tabelul 7

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ diminuări	Ieșiri/ micșorări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
Bunuri primite în baza contractelor de comision, <i>inclusiv pe țări</i>	010				
Bunuri primite spre prelucrare, <i>inclusiv pe țări</i>	020				
Bunuri obținute din materialele prelucrate, <i>inclusiv pe țări</i>	030				



Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

Director SA Drumuri Orhei

V. Macari
E. Sprinciana

* conform art.36 din Legea contabilității

Anexa Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

1. Informațiile privind activele imobilizate

Indicatori	Nr. rând	Existența la începutul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la începutul perioadei	Deprecierea acumulată la începutul perioadei	Intrarea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Ieșirea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Existența la sfârșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfârșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfârșitul perioadei
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
A									
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	200	42632	56701				42632	58709	
inclusiv:	210								
2.1. brevete și mărci	220								
2.2. licențe de activitate	230	42632	56701				42632	58709	
2.3. programe informatice	300	4986684					4986684		
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	400		x					x	
4. Terenuri	500	38732883	688790		1320882		40053145	8395043	
5. Mijloace fixe, total	510	5585840	528858		110395		5696225	648961	
din care:	520	2150594	431336		403250		3553844	513548	
5.1. clădiri	530	16376809	3720959		575321		16852130	4495465	
5.2. construcții speciale	531	190436	137481		43333		233769	151011	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	540	13619040	2205637		921866		13889906	2737069	
inclusiv:	550								
5.4. mijloace de transport	560								
5.5. instrumente și inventar	570								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț	580								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	590								
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	600								
5.9. alte mijloace fixe	700								
6. Resurse minerale									
7. Investiții imobiliare, total									

rd.200>= rd.210+ rd.220+ rd.230

rd.500>= rd.510+ rd.520+ rd.530+ rd.540+ rd.550+ rd.560+ rd.570+ rd.580+ rd.590

rd.530>= rd.531

col.2 + col.5 - col.6 = col.7

Formule de control dintre Anexa și Bilanțul: rd.100 col.(2-3-4) + rd.200 col.(2-3-4) = rd.010 col.4

rd.500 col.(2-3-4) = rd.040 col.4

rd.500 col.(7-8-9) = rd.040 col.5

rd.600 col.(2-3-4) = rd.050 col.4

rd.600 col.(7-8-9) = rd.050 col.5

rd.700 col.(2-3-4) = rd.090 col.4

rd.700 col.(7-8-9) = rd.090 col.5

rd.100 col.(7-8-9) = rd.200 col.(7-8-9) = rd.010 col.5

rd.300 col.(2-3-4) = rd.020 col.4

rd.300 col.(7-8-9) = rd.020 col.5

rd.400 col.(2-3-4) = rd.030 col.4

rd.400 col.(7-8-9) = rd.030 col.5