

„25” martie 2019
Data primirii

2019



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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada anului 2018

Entitatea SA "Drumuri-Soroca"

05695515

(Denumirea completă)

Cod CUIIO

1003607003279

Cod IDNO

Sediul: MD 3005

orasul Soroca

7801

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

Cod CUATM

strada, nr. bl.

Activitatea principală constructii de autostrazi, drumuri, aeroporturi si constructii destinate sportului

4211

Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate mixta

20

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică Societate pe actiuni

520

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 023029684

e-mail drumuri_soroca@mail.ru

WEB _____

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

Dna Psenicinii Liudmila

Tel. 023029684

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	83008742	139689140
Alte venituri din activitatea operațională	020	29658	3920
Venituri din alte activități	030	3162	250
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	83041562	139693310
Variația stocurilor	050	9477069	(413237)
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060	400931	1802715
Cheltuieli privind stocurile	070	26787154	50468152
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	16399384	17644013
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	4509831	4602938
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	7365689	5409493
Alte cheltuieli	110	15199006	59073283
Cheltuieli din alte activități	120	28234	
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	80167298	138587357
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	2874264	1105953
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	897561	496418
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	1976703	609535

BILANȚUL

la 31 decembrie 2018

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	6379	990
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	55000	227546
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	26627113	25090643
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	17250	17250
	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	1077930	912558
	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	27783672	26248987
2.	Active circulante			
	Materiale	140	4105249	7579893
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	254465	199166
	Producția în curs de execuție și produse	170		413237
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	6670213	13173589
	Creanțe ale părților afiliate	200	350643	350643
	Avansuri acordate curente	210	953551	306964
	Creanțe ale bugetului	220	20437	12443
	Creanțe ale personalului	230	27662	20920
	Alte creanțe curente	240	130424	115854
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	7094202	9761479
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	76478	63944
	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	19683324	31998132
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	47466996	58247119

Nr. cpt.	P A S I V	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	33610840	33610840
	Rezerve	330	318915	1208431
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	32258
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	7120302	5143599
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	609535
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	x	
	Alte elemente de capital propriu	380		
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	41050057	40604663
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		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440		
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	2469354	13617095
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	920	
	Datorii față de personal	500	1515860	2026160
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	372837	428259
	Datorii față de buget	520	1759419	1207921
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540	951	6830
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560	213257	212068
	Alte datorii curente	570	84341	144123
	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	6416939	17642456
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	47466996	58247119

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	83008742	139689140
Costul vânzărilor	020	76467482	135277103
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	6541260	4412037
Alte venituri din activitatea operațională	040	29658	3920
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	3592796	3202730
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	78786	107524
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	2899336	1105703
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	(25072)	250
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	2874264	1105953
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	897561	496418
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	1976703	609535

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2018

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
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	33610840			33610840
	Capital suplimentar	020				
	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	33610840			33610840
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	55418	98835		154253
	Alte rezerve	090	263497	790681		1054178
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	318915	889516		1208431
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		32258		32258
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	7120302		1976703	5143599
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	609535		609535
	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	7120302	641793	1976703	5785392
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170				
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	41050057	1531309	1976703	4060466

Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

Indicatori	Cod rd./ cod □ară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
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

Tabelul 6

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd./ cod □ară	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

Tabelul

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Indicatori	Cod rd./ cod □ară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ diminuări	Ieșiri/ micșorări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
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				
„					

Col.6 = col.3 + col.4 - col.5

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității* SA "Drumuri-Soroca"
 Director "DRUMURI-SOROCA" Moraru Vitalie

Contabil Șef
 * conform art. 26 din Legea contabilității

Psenicinii Liudmila

