

" " 20
Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-ianuarie-2025 31-decembrie-2025

Unitatea (intreprinderea)

DRUMNORD - CONSTRUCT SRL

(Denumirea completă)

4 0 9 5 2 7 9 1
Cod CUIIO1 0 1 4 6 0 2 0 0 1 0 6 1
Cod IDNO

Sediul: MD

Cod poștal

5616, r. Rîșcani, s. Corlăteni
Raionul (municipiul, UTA); Localitatea7 1 2 1
Cod CUATM

strada, nr. bl.

Activitatea principală

Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor

4 2 1 1
Cod CAEM, rev. 2

Forma de proprietate

Proprietate privată

1 5
Cod CFP

Forma organizatorico-juridica

Societăți cu răspundere limitată

5 3 0
Cod CFOJ

Date de contact: Tel.

(0) 69122184

e-mail

drumnordconstruct@mail.ru

WEB

Unitatea de masura: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna)

Doru Ludmila Ioan

Tel.

Numărul mediu al salariilor în perioada de gestiune

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*

Anexa 1

BILANȚUL

la 31-decembrie-2025

Nr. d/o	Activ	Cod. rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	Active imobilizate			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	1 408,22	1 408,22
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	1 408,22	1 408,22
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		214 079,42
	2. Terenuri	070	120 000,00	120 000,00
	3. Mijloace fixe, total	080	8 573 449,56	9 877 120,37
	din care:			
	3.1. clădiri	081		
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	149 237,55	471 627,39
	3.4. mijloace de transport	084	8 424 212,01	9 405 492,98
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086		
	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	8 693 449,56	10 211 199,79
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	755 150,00	4 812 091,60
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	755 150,00	4 812 091,60
IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	180		
	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	9 450 007,78	15 024 699,61
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	508 406,84	76 158,74
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	728 129,44	543 254,90
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	38 004,56	314 778,16
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	1 274 540,84	934 191,80
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	14 265 845,72	6 213 677,44
2. Creanțe ale părților afiliate curente inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	310		
	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	87 448,82	97 757,79
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340	78,90	771,31
6. Cheltuieli anticipate curente	350	52 468,63	32 572,41
7. Alte active circulante	360	1 544 073,44	841 839,02
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	15 949 915,51	7 186 617,97
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		2 200 000,00
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		2 200 000,00
IV. Numerar și documente bănești	410	6 496 916,17	12 441 863,23
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	23 721 372,52	22 762 673,00
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	33 171 380,30	37 787 372,61

Nr. cpt.	Pasiv	Cod. rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	637 227,00	637 227,00
	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	637 227,00	637 227,00
	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	(8 576,00)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	20 730 231,54	20 730 231,54
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	11 290 584,37
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	20 730 231,54	32 012 239,91
	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	21 367 458,54	32 649 466,91
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	152 750,00	152 750,00
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	641		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	642		
	3. Datorii comerciale pe termen lung	643		
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	650		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	660		
	5. Avansuri primite pe termen lung	661		
	6. Venituri anticipate pe termen lung	670		
	7. Alte datorii pe termen lung	680		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	152 750,00	152 750,00
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	30 000,00	
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	410 000,00	
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	721		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	722		
	3. Datorii comerciale curente	723		
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	730	7 992 965,44	828 827,21
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	740		
	5. Avansuri primite curente	741		
	6. Datorii față de personal	750	101 928,14	61 109,00
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	760	342 756,18	809 431,88
	8. Datorii față de buget	770	127 122,55	96 323,45
	9. Datorii față de proprietari	780	708 617,75	1 263 682,46
	10. Venituri anticipate curente	790		
	11. Alte datorii curente	800		
		810	1 937 781,70	1 925 781,70

	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	11 651 171,76	4 985 155,70
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	33 171 380,30	37 787 372,61

Anexa 2

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la **01-ianuarie-2025** pînă la **31-decembrie-2025**

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	49 392 453,10	44 358 680,03
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	19 985 842,73	6 298 810,00
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	29 406 610,37	38 059 870,03
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	37 749 386,26	29 225 315,17
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	18 173 319,31	3 378 261,12
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	19 576 066,95	25 847 054,05
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	11 643 066,84	15 133 364,86
Alte venituri din activitatea operațională	040	128 964,30	51 411,28
Cheltuieli de distribuire	050	352,22	0,01
Cheltuieli administrative	060	4 218 367,98	4 252 617,21
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	102 772,33	75 377,68
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	7 450 538,61	10 856 781,24
Venituri financiare, total	090	28 269,93	49 079,75
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	28 269,93	49 079,75
Cheltuieli financiare, total	100	101 190,76	83 839,91
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	83 090,57	8 567,58
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	18 100,19	75 272,33
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	(72 920,83)	(34 760,16)
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		749 875,00
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		281 311,71

Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140		468 563,29
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	(72 920,83)	433 803,13
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	7 377 617,78	11 290 584,37
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	930 588,69	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	6 447 029,09	11 290 584,37

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-ianuarie-2025 pînă la 31-decembrie-2025

Nr. cpt.	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	637 227,00			637 227,00
	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	637 227,00			637 227,00
	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	120	X		8 576,00	(8 576,00)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	20 730 231,54			20 730 231,54
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	11 290 584,37		11 290 584,37
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X			
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	20 730 231,54	11 290 584,37	8 576,00	32 012 239,91
	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	21 367 458,54	11 290 584,37	8 576,00	32 649 466,91

Anexa 4

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

01-ianuarie-2025 pînă la 31-decembrie-2025

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	53 351 104,17	47 816 585,39
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	33 625 242,84	26 222 375,07
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	8 001 181,66	5 321 926,30
Dobînzî plătite	040	83 090,57	8 282,96
Plata impozitului pe venit	050	3 316 978,13	1 117 934,07
Alte încasări	060	301 050,48	1 488 237,47
Alte plăți	070	1 311 771,08	6 355 901,24

Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	7 313 890,37	10 278 403,22
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 încasari (plati)	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	1 241 666,72	390 000,00
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	(12 450,00)	(3 910 400,00)
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	(1 254 116,72)	(4 300 400,00)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	6 059 773,65	5 978 003,22
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	11 603,93	(33 056,16)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	425 538,59	6 496 916,17
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	6 496 916,17	12 441 863,23