

SITUAȚIILE FINANCIARE
pentru perioada 01.01.2020 - 31.12.2020

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

Entitatea: S.A. DRUMURI - CAUSENI

Cod CUIFO: 5695455

Cod IDNO: 1003608000976

Sediu:

MD:

Raionul(municipiul): 340, DDF CAUSENI

Cod CUATM: 2701, OR CAUSENI

Strada: STR. Tigihina sos. nr.2 bl.A

Activitatea principală: FA211, Lucrări de construcții a drumurilor și autostrazilor

Forma de proprietate: 20, Proprietatea mixtă (publică și privată) fără participare străină

Forma organizatorico-juridică: 500, Societățile pe acțiuni

Date de contact:

Telefon: +37369132640

WEB:

E-mail: mzaiauta@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-sef: DI (dna) Zolavuta Maria Tel. 024325622

Numărul mediu al salariiților în perioada de gestiune: 143 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Cilienco Alexandru

Unitatea de măsură: leu

BILANTUL
la 31.12.2020

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	37510	23643





A.

din care:			
2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	1183	787
2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
2.3. programe informatice	023	30500	20300
2.4. alte imobilizări necorporale	024	5827	2556
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	37510	23643
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070	13881	13881
3. Mijloace fixe, total	080	28687943	30216911
din care:			
3.1. clădiri	081	8481121	8579910
3.2. construcții speciale	082	201546	178886
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	11749344	12648029
3.4. mijloace de transport	084	6699005	7161479
3.5. inventar și mobilier	085	140158	108765
3.6. alte mijloace fixe	086	1416769	839842
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	28701824	30230792
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		989289



2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	180			
3. Alte creanțe pe termen lung	181			
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	190			
5. Alte active imobilizate	200			
Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	210			
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	220			989289
ACTIVE CIRCULANTE	230		28739334	31243724
I. Stocuri				
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240			
2. Active biologice circulante	250		1920758	2170537
3. Producția în curs de execuție	260			
4. Produse și mărfuri	270		2963919	2470529
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280			
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290		4884677	4641066
II. Creanțe curente și alte active circulante				
1. Creanțe comerciale curente	300		724446	165815
2. Creanțe ale părților afiliate curente inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	310		942110	912030
3. Creanțe ale bugetului	311		196190	196190
4. Creanțele ale personalului	320		137960	376510
5. Alte creanțe curente	330		58204	58015
6. Cheltuieli anticipate curente	340		115439	68207
7. Alte active circulante	350		49276	58907
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	360		910650	649162
III. Investiții financiare curente	370		2938085	2288646
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			
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	410	703365	430333
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	37265461	38603769

P A S I V

CAPITAL PROPRIU

I. Capital social și neînregistrat

1. Capital social	440	25307100	25307100
2. Capital nevărsat	450	()	()
3. Capital neînregistrat	460	769770	769770
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)

II. Prime de capital

III. Rezerve

1. Capital de rezervă	510	0	41117
2. Rezerve statutare	520	229191	229191
3. Alte rezerve	530	148472	308040
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	377663	578348

IV. Profit (pierdere)

1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-220238
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	1845274	1434104
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	417555
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()

Total profit (pierdere)
(rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)

V. Rezerve din reevaluare

VI. Alte elemente de capital propriu

TOTAL CAPITAL PROPRIU
(rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)

DATORII PE TERMEN LUNG

1. Credite bancare pe termen lung	630		28286639
2. Împrumuturi pe termen lung	640		
din care:			

2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni

C.





D.	Inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile			
	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	150699	1183472
	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		
		690	5	5
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	150704	1183477
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt			
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	710		
E.	din care:	720		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	7611976	7800908
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	871	
	6. Datorii față de personal	760	987186	1037993
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	142743	118092
	8. Datorii față de buget	780	15174	125529
	9. Datorii față de proprietari	790	14967	4560
	10. Venituri anticipate curente	800		
F.	11. Alte datorii curente	810	42033	46571
	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	8814950	9133653
	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	37265461	38603769

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	47467831	47279935
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	47467831	47279935
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	39986785	39214267
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	39986785	39214267
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	7481046	8065668
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuție	050		
Cheltuieli administrative	060	6882806	7596713
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	187897	45173
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	410343	423782
Venituri financiare, total	090	827	16768
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		16768
Cheltuieli financiare, total	100		
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		
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		
Rezultatul: profit (pierdere) financiară (rd.090 - rd.100)	110		
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	827	16768
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		12727
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		35722
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150		-22995
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	827	-6227
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	41170	417555
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	41170	417555

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

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
Capital social și neînregistrat						
1. Capital social		010	25307100			25307100
2. Capital nevărsat		020	()		()	
3. Capital neînregistrat		030	769770			769770
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	26076870			26076870
Prime de capital						
Rezerve		070				
1. Capital de rezervă		080		41117		41117
2. Rezerve statutare		090	229191			229191

Anexa 3



3. Alte rezerve	100	148472	164468	4900	308040
Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	377663	205585	4900	578348
Profit (pierdere)					
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	1845274	39559	259797	-220238
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		411170	1434104
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	417555	417555
Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	1845274	457114		
V. Rezerve din reevaluare	170			670967	1631421
VI. Alte elemente de capital propriu	180				
Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	28299807	662699	675867	28286639

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	54211963	51759109
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	35402147	29674599
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	13484300	15707359
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	28011	
Alte încasări	060	36500	
Alte plăți	070	5436397	5355227
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-102392	1021924
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		1120956
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		-1120956
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170	54929	174000
Inclusiv: dividende plătite ne rezidenților	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	-54929	-174000
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-157321	-273032
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	860686	703365
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	703365	430333

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

