

” \_\_\_\_\_ 20 \_\_\_\_\_  
Data primirii

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

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada anului 2017

Entitatea **SA”Drumuri-Soroca”**

**05695515**

Cod CUIHO

**1003607003279**

Cod IDNO

**7801**

Cod CUATM

Sediul: MD 3005 orasul Soroca

Cod poștal

**strada Feofania Budde 27**

Activitatea principală **construcții de autostrazi, drumuri,**

**aeroporturi și construcții destinate sportului**

**4211**

Cod CAEM, rev.2

**F45230, I63409**

Cod CAEM, ediția 2005

**20**

Cod CFP

**520**

Cod CFOJ

Forma de proprietate **mixta**

Forma organizatorico-juridică **societate pe acțiuni**

Date de contact: **Tel. 023029684 e-mail drumuri-soroca@mail.ru**

WEB \_\_\_\_\_

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: **DI (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	50975982	83008742
Alte venituri din activitatea operațională	020	51726	29658
Venituri din alte activități	030	2319	3162
<b>Total venituri</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	51030027	83041562
Variația stocurilor	050	-7835476	9477069
Costul vânzării marfurilor vândute	060	273498	400931
Cheltuieli privind stocurile	070	23587715	26787154
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	14589804	16399384
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	4012196	4509831
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	4150143	7365689
Alte cheltuieli	110	11725688	15199006
Cheltuieli din alte activități	120	4232	28234
<b>Total cheltuieli</b> (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	50507800	80167298
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	522227	2874264
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	272115	897561
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	250112	1976703

**BILANȚUL**

la 31 decembrie 2017

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	<b>Active imobilizate</b>			
	Imobilizări necorporale	010	7729	6379
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		55000
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	30424929	26627113
	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	869222	1077930
	<b>Total active imobilizate</b> (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	<b>31319130</b>	<b>27783672</b>
2.	<b>Active circulante</b>			
	Materiale	140	3090761	4105249
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	346699	254465
	Producția în curs de execuție și produse	170	9477069	
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	213428	6670213
	Creanțe ale părților afiliate	200	350643	350643
	Avansuri acordate curente	210	1212722	953551
	Creanțe ale bugetului	220	1565026	20437
	Creanțe ale personalului	230	19529	27662
	Alte creanțe curente	240	137113	130424
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	1595969	7094202
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	60266	76478
	<b>Total active circulante</b> (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	<b>18069225</b>	<b>19683324</b>
	<b>Total active</b> (rd.130 + rd.300)	310	<b>49388355</b>	<b>47466996</b>

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.	<b>Capital propriu</b>			
	Capital social și suplimentar	320	33610840	33610840
	Rezerve	330	192795	318915
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	19258
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	5374453	5124341
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	1976703
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	x	
	Alte elemente de capital propriu	380		
	<b>Total capital propriu</b> (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	<b>39178088</b>	<b>41050057</b>
4.	<b>Datorii pe termen lung</b>			
	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		
	<b>Total datorii pe termen lung</b> (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440		
5.	<b>Datorii curente</b>			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	6873162	2469354
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	920	920
	Datorii față de personal	500	2064852	1515860
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	692013	372837
	Datorii față de buget	520	235573	1759419
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540	13720	951
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560	159519	213257
	Alte datorii curente	570	170508	84341
	<b>Total datorii curente</b> (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	<b>10210267</b>	<b>6416939</b>
	<b>Total pasive</b> (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	<b>49388355</b>	<b>47466996</b>

**SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE**

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2017

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	50975982	83008742
Costul vânzărilor	020	47585476	76467482
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	3390506	6541260
Alte venituri din activitatea operațională	040	51726	29658
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	2727641	3592796
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	190451	78786
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	524140	2899336
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	(1913)	(25072)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	522227	2874264
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	272115	897561
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	250112	1976703

Anexa 3

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU**

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2017

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	<b>Capital social și suplimentar</b>					
	Capital social	010	33610840			33610840
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	( )	( )	( )	( )
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	( )	( )	( )	( )
	<b>Total capital social și suplimentar</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	33610840			33610840
2	<b>Rezerve</b>					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	42913	12505		55418
	Alte rezerve	090	149882	113615		263497
	<b>Total rezerve</b> (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	192795	126120		318915
3	<b>Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b>					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		19258		19258
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	5374453		250112	5124341
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	1976703		1976703
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x	( )	( )	( )
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	<b>Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b> (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	5374453	1995961	250112	7120302
4	<b>Alte elemente de capital propriu, din care</b>	170				
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	39178088	2122081	250112	41050057

## Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Venituri – total</b>	010		
Venituri aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	020		
-			
-			
-			
Venituri din dobânzi 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		
-			
-			
-			
<b>Cheltuieli – total</b>	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	080		
-			
-			
-			
Cheltuieli privind dobânzile, <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

**Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității\*** \_\_\_\_\_**Director SA "Drumuri-Soroca"****Moraru Vitali****Contabil sef****Psenicinii Liudmila**

\* conform art.36 din Legea contabilității