



Data prezentării 27.03.2025 16:26:04

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

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea: "DRUMURI-BRICENI S.A."

Cod CUIÎO: 5695403

Cod IDNO: 1003604005869

Sediul:

MD: 0

Raionul(municipiul): 232, DDF BRICENI

Cod CUATM: 1401, OR.BRICENI

Strada:

Activitatea principală: F4211, Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 500, Societățile pe acțiuni

Date de contact:

Telefon: 0247-22340

WEB:

E-mail: drumuribriceni@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) POBEREJNIC MARIA FIODOR Tel.

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 85 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\* POPOVICI BORIS

Unitatea de măsură: leu

## BILANȚUL

la 31.12.2024

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	<b>ACTIV</b>			
A.	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	0	0
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	0	0
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	0	0
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	0	0
	2.3. programe informatice	023	0	0

2.4. alte immobilizări necorporale	024	0	0
3. Fond comercial	030	0	0
4. Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale	040	0	0
<b>Total immobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	0	0
<b>II. Immobilizări corporale</b>			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060	0	1161563
2. Terenuri	070	0	0
3. Mijloace fixe, total	080	591587	4026754
din care:			
3.1. clădiri	081	0	0
3.2. construcții speciale	082	0	0
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	523555	3082887
3.4. mijloace de transport	084	44754	919750
3.5. inventar și mobilier	085	0	0
3.6. alte mijloace fixe	086	23278	24117
4. Resurse minerale	090	0	0
5. Active biologice immobilizate	100	0	0
6. Investiții imobiliare	110	0	0
7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	120	0	87
<b>Total immobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	591587	5188404
<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	0	0
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	0	0
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	0	0
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152	0	0
2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153	0	0
2.4 alte investiții financiare	154	0	0
<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140 + rd.150)	160	0	0
<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active immobilizate</b>			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	0	0
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180	0	0
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181	0	0
3. Alte creanțe pe termen lung	190	0	0

	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	0	0
	5. Alte active imobilizate	210	0	0
	<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b> (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	0	0
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	591587	5188404
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	2433556	4236941
	2. Active biologice circulante	250	0	0
	3. Producția în curs de execuție	260	0	0
	4. Produse și mărfuri	270	0	33391
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	3918	32121
	<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	2437474	4302453
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	6069881	11100830
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	0	0
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	0	0
	3. Creanțe ale bugetului	320	103821	86678
	4. Creanțele ale personalului	330	0	0
	5. Alte creanțe curente	340	356	0
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	8477	91563
	7. Alte active circulante	360	150	20448
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	6182685	11299519
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	0	0
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0	0
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391	0	0
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	0	0
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393	0	0
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394	0	0
	<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400	0	0
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	1255429	3886882
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	9875588	19488854

	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	10467175	24677258
	<b>P A S I V</b>			
	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	206020	1006020
	2. Capital nevărsat	450	( 0	( 0
			)	)
	3. Capital neînregistrat	460	0	0
	4. Capital retras	470	( 0	( 0
			)	)
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480	0	0
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	206020	1006020
	<b>II. Prime de capital</b>	500	0	0
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510	0	0
	2. Rezerve statutare	520	14613	14613
	3. Alte rezerve	530	132237	132237
	<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	146850	146850
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-3878
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-1671409	-1671409
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	4823201
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( 0
				)
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-1671409	3147914
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600	1401155	1401155
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	610	0	0
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	82616	5701939
D.	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	0	2500000
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	0	0
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642	0	0

	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643	0	0
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	0	0
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661	0	0
	5. Avansuri primite pe termen lung	670	0	0
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680	0	0
	7. Alte datorii pe termen lung	690	0	0
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	0	2500000
	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	0	
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	0	0
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722	0	0
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	0	0
	3. Datorii comerciale curente	730	10197740	15124121
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	0	0
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	0	0
	5. Avansuri primite curente	750	0	0
	6. Datorii față de personal	760	0	0
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	0	0
	8. Datorii față de buget	780	186819	39785
	9. Datorii față de proprietari	790	0	0
	10. Venituri anticipate curente	800	0	0
	11. Alte datorii curente	810	0	1311413
	<b>TOTAL DATORII CURENTE</b> (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	10384559	16475319
	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	0	0
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840	0	0
	3. Provizioane pentru impozite	850	0	0
F.	4. Alte provizioane	860	0	0
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	0	0
	<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	10467175	24677258

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la pînă la

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	92404712	75134507
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	28915474	1858037
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	59514238	73259804
venituri din contracte de construcție	013	0	0
venituri din contracte de leasing	014	1058333	16666
venituri din contracte de microfinanțare	015	0	0
alte venituri din vânzări	016	2916667	0
Costul vânzărilor, total	020	88682330	64631856
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	28394137	1721543
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	58728821	62910313
costuri aferente contractelor de construcție	023	0	0
costuri aferente contractelor de leasing	024	517705	0
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025	0	0
alte costuri aferente vânzărilor	026	1041667	0
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	030	3722382	10502651
Alte venituri din activitatea operațională	040	3221696	836863
Cheltuieli de distribuire	050	0	0
Cheltuieli administrative	060	939602	5572104
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	2442450	941614
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	3562026	4825796
Venituri financiare, total	090	0	7516
din care:			
venituri din interese de participare	091	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	0	0
venituri din dobânzi	093	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094	0	0
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096	0	0
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097	0	0
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098	0	0

venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	0	7516
Cheltuieli financiare, total	100	0	1
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	0	0
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102	0	0
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103	0	0
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	0	0
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	0	1
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b> (rd.090 - rd.100)	110	0	7515
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	50000	0
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	0	0
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130)	140	50000	0
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)	150	50000	7515
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)	160	3612026	4833311
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	0	10110
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)	180	3612026	4823201

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

Anexa 3

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
I.	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	206020	800000	0	1006020
	2. Capital nevărsat	020	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	3. Capital neînregistrat	030	0	800000	800000	0
	4. Capital retras	040	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050	0	0	0	0
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	206020	1600000	800000	1006020
II.	<b>Prime de capital</b>	070	0	0	0	0

	<b>Rezerve</b>					
III.	1. Capital de rezervă	080	0	0	0	0
	2. Rezerve statutare	090	14613	0	0	14613
	3. Alte rezerve	100	132237	0	0	132237
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	146850	0	0	146850
	<b>Profit (pierdere)</b>					
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	0	3878	-3878
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-1671409	0	0	-1671409
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	4823201	0	4823201
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-1671409	4823201	3878	3147914
V.	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170	1401155	0	0	1401155
VI.	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180	0	0	0	0
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	82616	6423201	803878	5701939

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	73599421	83298853
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	71674214	65193096
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	807993	14604877
Dobînzii plătite	040	36259	18014
Plata impozitului pe venit	050	0	0
Alte încasări	060	8481	450000
Alte plăți	070	1180166	4589189
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-90730	-656323
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	0	0
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	0	0



Dobânzi încasate	110	0	0
Dividende încasate	120	0	0
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	0	0
Alte încasări (plăți)	130	0	0
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	0	0
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	240000	4550000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1140000	2050000
Dividende plătite	170	0	0
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	0	0
Încasări din operațiuni de capital	180	0	800000
Alte încasări (plăți)	190	0	0
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-900000	3300000
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-990730	2643677
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	0	-12224
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	2246159	1255429
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1255429	3886882

## Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Nota explicativă-st.financiare 2024.semnat.signed.pdf

**NOTA EXPLICATIVĂ**  
**LA SITUAȚIILE FINANCIARE PENTRU ANUL 2024**

**1. Date generale**

- 1.1. Entitatea SA «Drumuri Briceni» a fost înregistrată pe data de 12.03.1998, numărul de înregistrare 1003604005869, fiindu-se eliberat de Agenția Servicii Publice «Certificat de înregistrare a entității » Seria MD Număr 0045021
- 1.2. Capitalul social al entității la 31.12.2024 constituie 1006020 lei.
- 1.3. Entitatea desfășoară următoarele activități:
- lucrări de construcție și întreținere a drumurilor și autostrazilor;
  - prestarea serviciilor inclusiv locațiune a utilajului;
  - comercializarea produselor și a materialelor.
- 1.4. Numărul mediu al personalului în perioada de gestiune - 85 persoane.
- 1.5. Remunerarea totală pentru anul de gestiune constituie 11900680 lei.

**2. Politici contabile**

Situațiile financiare ale entității sunt întocmite în conformitate cu prevederile Legii contabilității și raportării financiare nr. 287 din 15.12.2017, cu ultimile modificări, precum și prevederile Standartelor Naționale de Contabilitate.

Abateri de la principiile generale și caracteristicile calitative prevăzute în Legea nr. 287/2017 și SNC nu au fost comise.

Perioada de gestiune coincide cu anul calendaristic.

Indicatorii situațiilor financiare sunt determinați în baza următoarelor metode și procedee, prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr.39 din 29 decembrie 2023.

- 2.1. În componența mijloacelor fixe sunt incluse imobilizările corporale transmise în exploatare, valoarea cărora depășește plafonul stabilit de legislație.
- 2.2. Amortizarea imobilizărilor necorporale și corporale se calculează prin metoda liniară începând cu prima zi a lunii, care urmează după luna transmiterii acestora în exploatare.
- 2.3. La ieșire (vânzare) imobilizările corporale (mijloace fixe) s-au decontat prin intermediul conturilor 721 și 621.
- 2.4. Imobilizările necorporale și corporale sunt înregistrate în bilanț conform modelului bazat pe cost.
- 2.5. Entitatea nu constituie provizioane pentru creanțele compromise, creanțele cu termenul expirat sunt contabilizate prin metoda directă.
- 2.6. Contabilitatea stocurilor se ține în expresie cantitativă și valorică.
- 2.7. Materialele consumate la prestarea serviciilor sunt incluse în costul serviciilor.
- 2.8. Soldurile stocurilor la data raportării sunt reflectate în situațiile financiare la valoarea contabilă.
- 2.9. Valoarea anvelopelor și acumulatorilor procurate separat de mijloacele de transport a fost decontată la cheltuieli curente la transmiterea în exploatare, în marime de 100%.
- 2.10. În componența obiectelor de mică valoare și scurtă durată sunt incluse bunurile, valoarea unitară a cărora nu depășește plafonul stabilit de legislație.
- 2.11. Obiectele de mică valoare și scurtă durată, sunt decontate la cheltuieli curente în momentul transmiterii în exploatare.
- 2.12. Costurile ulterioare efectuate pentru menținerea mijloacelor fixe (reparație) în stare funcțională s-a contabilizat la costuri/cheltuieli curente.
- 2.13. Veniturile din vânzări cuprind veniturile din comercializarea produselor/mărfurilor, prestarea serviciilor și din contractele de leasing.
- 2.14. Costul vânzării cuprinde valoarea contabilă/costul efectiv al mărfurilor/produselor vândute și serviciilor prestate și cheltuielile aferente contractelor de leasing.
- 2.15. Componența cheltuielilor administrative și a altor cheltuieli din activitatea operațională a fost stabilită de către entitate de sine stătător în baza anexelor 2, 3 și 4 la SNC „Cheltuieli”.
- 2.16. Ajustarea veniturilor și cheltuielilor curente în cursul perioadei de gestiune a fost efectuată prin întocmirea înregistrărilor contabile de stornare și inverse.
- 2.17. Operațiunile de import de active/servicii și alte tranzacții de comerț internațional sunt contabilizate în monedă națională prin aplicarea cursului de schimb al BNM stabilit la data întocmirii declarației vamale.
- 2.18. Elementele monetare în valută străină sunt recalculat în moneda națională la data raportării.
- 2.19. Entitatea aplică regimul general de impozitare cu plata impozitului din venitul impozabil (pentru achitarea impozitului pe venit în rate se utilizează prevederile CF art.84 alin.(1) lit.a).

**3. Imobilizări necorporale**

3.1 Informația privind imobilizările necorporale la începutul și sfârșitul perioadei de gestiune este prezentată în tabelul 3.1

**Informația privind imobilizările necorporale**

**Tabelul 3.1**

Valoarea bilanț la 01.01. 2024		Valoarea contabilă 01.01. 2024	procurări	Calcul amortizare	Valoarea bilanț la 31.12.2024		Valoarea contabilă 31.12. 2024
Costul de intrare	Amortizarea acumulată				Costul de intrare	Amortizarea acumulată	
16819	16819	0	0	0	16819	16819	0

**4. Imobilizări corporale**

4.1 Informația privind imobilizările corporale la începutul și sfârșitul perioadei de gestiune este prezentată în tabelul 4.1

**Informația privind imobilizările corporale**

**Tabelul 4.1**

Categoriile de imobilizări	Valoarea bilanț la 01.01.2024		Valoarea contabilă 01.01.2024	Intrări / casări în 2024		Calcul amortizare	Valoarea bilanț la 31.12.2024		Valoarea contabilă 31.12.2024
	Costul de intrare	Amortizarea acumulată		întrate	ieșiri		Costul de intrare	Amortizarea acumulată	
1.Im/corpor. in curs de executie				1161563			1161563		1161563
2. Mijloace fixe	2815519	2223933	591587	4063878		628711	6879398	2852644	4026754

**5. Creanțe**

5.1. Valoarea contabilă a fiecărei grupe de creanțe la începutul și sfârșitul perioadei de gestiune, este prezentată în tabelul 5.1

**Informații privind valoarea contabilă a creanțelor pentru anul 2024**

**Tabelul 5.1**

Nr.crt.	Grupe de creanțe	Suma, lei	
		la 01.01.2024	la 31.12.2024
1.	Creanțe comerciale	6069881	11100830
2.	Creanțe ale bugetului	103821	86678
3.	Creanțe ale personalului	0	0
4.	Alte creanțe	356	0
<b>TOTAL</b>		6174058	11187508

**6. Stocuri**

6.1. Informația privind stocurile pentru anul 2024, în contextul prevederilor de SNC „Stocuri”, este prezentată în tabelul 6.1

**Informații privind stocurile pentru anul 2024**

**Tabelul 6.1**

Nr.crt.	Denumirea indicatorilor	Suma, lei
1.	Valoarea stocurilor la 01.01.2024 inclusiv:	2437474
	Materiale	2422239
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	11317
	Produce și marfuri	0
	Avansuri pentru stocuri	3918

2.	Valoarea stocurilor intrate în perioada de gestiune	29213657
	Materiale	32941024
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	77876
3.	Valoarea stocurilor ieșite (casate) în perioada de gestiune inclusiv:	27542963
	Materiale	31157835
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	57680
4.	Valoarea stocurilor la 31.12.2024 inclusiv:	4302453
	Materiale	4205428
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	31513
	Produse și marfuri	33391
	Avansuri pentru stocuri	32121

### 7. Capital propriu

7.1. În perioada anului 2024 capitalul social sa marit cu 800 000 lei prin emisia valorilor imobiliare conform hotaririi adunarii generale a actionarilor din 22.03.2024, inregistrata de CNPF la 27.05.2024 – CERTIFICAT nr.9882. Capitalul social al societatii dupa majorare constituie 1 006 020 lei.

7.2. Informația privind capitalul propriu la începutul și sfârșitul perioadei de gestiune este prezentată în tabelul 7.2

#### Informații privind modificările capitalului propriu pentru anul 2024

Tabelul 7.2

Nr.crt.	Indicatori	la 01.01.2024	Majorări/profit	Diminuări/pierderi	la 31.12.2024
1.	Capital social	206020	800000		1006020
2.	Rezerve	146850			146850
3.	Rezerve din reevaluare	1401155			1401155
4.	Corectări ale anilor precedenți			3878	-3878
5.	Profit/pierdere anilor precedenți	-1671409			-1671409
6.	Profit/pierdere anului de gestiune		4823201		4823201
<b>TOTAL</b>		<b>82616</b>	<b>5623201</b>	<b>3878</b>	<b>5701939</b>

### 8. Datorii

8.1. Valoarea contabilă a fiecărei grupe de datorii la începutul și sfârșitul perioadei de gestiune, este prezentată în tabelul 8.1

#### Informații privind valoarea contabilă a datoriilor pentru anul 2024

Tabelul 8.1

Nr.crt.	Grupe de datorii	Suma, lei	
		la 01.01.2024	la 31.12.2024
1.	Credite bancare	0	2500000
2.	Datorii comerciale	10197740	15124121
3.	Datorii față de personal	0	0
4.	Datorii față de buget	186818	39785
5.	Alte datorii	0	1311413
<b>TOTAL</b>		<b>10384558</b>	<b>16475319</b>

### 9. Venituri

9.1. În anul 2024 au fost înregistrate categoriile semnificative de venituri prezentate în tabelul 9.1

#### Informații privind categoriile de venituri

Tabelul 9.1

Nr.crt.	Venituri	contul	Suma, lei
1.	<b>Venituri din vânzări:</b>	<b>611</b>	<b>75134507</b>
	Venituri din vânzarea produselor	611.1	638527
	Venituri din vânzarea mărfurilor	611.2	1219510
	Venituri din prestarea serviciilor	611.3	3499691
	Venituri din executarea lucrărilor	611.4	69760113
	Venituri aferente contractelor locatiune	611.6	16666
2.	<b>Alte venituri din activitatea operațională:</b>	<b>612</b>	<b>836863</b>
	Venituri din vânzarea materialelor		836863
3.	<b>Venituri financiare:</b>	<b>622</b>	<b>7516</b>
<b>TOTAL</b>			<b>75978886</b>

### 10. Cheltuieli

10.1. În anul 2024 au fost înregistrate categoriile semnificative de cheltuieli prezentate în tabelul 10.1

#### Informații privind categoriile de cheltuieli

Tabelul 10.1

Nr.crt.	Cheltuieli	contul	Suma, lei
1.	<b>Costul vânzărilor:</b>	<b>711</b>	<b>64631856</b>
	Costul (valoarea contabilă) produselor vândute	711.1	552059
	Costul (valoarea contabilă) a mărfurilor vândute	711.2	1169484
	Costul serviciilor prestate	711.3	3022456
	Costul lucrărilor executate	711.4	59887857
	Costuri aferente contractelor de locațiune	711.6	
2.	<b>Alte cheltuieli din activitatea operațională:</b>	<b>714+715</b>	<b>941614</b>
	Valoarea contabilă a materialelor vândute	714.1	749154
	Cheltuieli aferente diferențelor nefavorabile dintre cursul oficial al BNM și cursul de cumpărare-vânzare a valutei stră	714.7	12224
	Alte cheltuieli din activitatea operațională	714.8	162222
	Dobinda la credit	715	18014
3.	<b>Cheltuieli administrative:</b>	<b>713</b>	<b>5572104</b>
	Cheltuieli cu personalul administrativ	713.1	4911580
	Cheltuieli privind amortizarea	713.2	18756
	Cheltuieli privind impozitele, taxele locale, deversări de poluenți	713.3	267485
	Cheltuieli privind alte materiale și servicii (bancare, programare,...)	713.8	374284
4.	<b>Cheltuieli financiare:</b>	<b>722</b>	<b>1</b>
5.	<b>Cheltuieli privind impozitul pe venit</b>	<b>731</b>	<b>10110</b>
<b>TOTAL</b>			<b>71155685</b>

### 13. Evenimente ulterioare

Evenimente ulterioare care conduc la ajustarea situațiilor financiare pe anul 2024 nu au avut loc.

Conform Legii contabilității și raportării financiare art.31, precum și pct.1.17 al Politicilor contabile ale entității, situațiile financiare se semnează de către conducătorul entității, administratorul Popovici Boris, (în corespundere cu certificatul eliberat de Agenția Servicii Publice nr.45010 din 20.01.2025).

Administrator Boris Popovici

Executor Contabil șef. Maria Poberejnic