

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada - de lichidare  
trimestru I - 2024

Entitatea: DRUMURI ORHEI S.A.  
Cod CUIO: 5695490  
Cod IDNO: 1003606010892

Sediul:  
MD:  
Raionul(municipiul): 374, DDF ORHEI  
Cod CUATM: 6401, OR.ORHEI  
Strada: Calarasilor nr.6

Activitatea principală: F4211, Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor  
Forma de proprietate: 20, Proprietatea mixtă (publică și privată) fără participare străină  
Forma organizatorico-juridică: 500, Societățile pe acțiuni

Date de contact:

Telefon: +37323530750

WEB:

E-mail: vera.caruntu@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Caruntu Vera Tel. 079312291

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 126 persoane. Confirmați lipsa salariaților

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\* Caruntu Vera



Director  
Contabil

*[Signature]*  
G. Vireolici  
*[Signature]*  
V. Caruntu

Unitatea de măsură: leu

### BILANȚUL

la 31 martie 2024

Anexa 1

| Nr. crt. | 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     |                                 |                                 |
|          | 2. Imobilizări necorporale în exploatare, total                             | 020     | 14800                           | 13017                           |
|          | din care:   |         |                                 |                                 |
|          | 2.1. concesiuni, licențe și mărci   | 021     |                                 |                                 |
|          | 2.2. drepturi de autor și titluri de protecție                              | 022     |                                 |                                 |
|          | 2.3. programe informatice   | 023     | 14800                           | 13017                           |
|          | 2.4. alte imobilizări necorporale   | 024     |                                 |                                 |
|          | 3. Fond comercial   | 030     |                                 |                                 |
|          | 4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale                         | 040     |                                 |                                 |
|          | <b>Total imobilizări necorporale</b><br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040) | 050     | 14800                           | 13017                           |
|          | <b>II. Imobilizări corporale</b>  |         |                                 |                                 |

|  |     |          |          |
|--|-----|----------|----------|
| 1. Imobilizări corporale în curs de execuție   | 060 | 4926684  | 4926684  |
| 2. Terenuri  | 070 | 2629585  | 37504    |
| 3. Mijloace fixe, total  | 080 | 35630707 | 36224867 |
| din care:  |     |          |          |
| 3.1. clădiri   | 081 | 7550212  | 7507856  |
| 3.2. construcții speciale  | 082 | 40434    | 38383    |
| 3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice   | 083 | 8967093  | 9977174  |
| 3.4. mijloace de transport   | 084 | 18737005 | 18348013 |
| 3.5. inventar și mobilier  | 085 | 317615   | 335093   |
| 3.6. alte mijloace fixe  | 086 | 18348    | 18348    |
| 4. Resurse minerale  | 090 |          |          |
| 5. Active biologice imobilizate  | 100 |          |          |
| 6. Investiții imobiliare   | 110 |          |          |
| 7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale  | 120 |          |          |
| <b>Total imobilizări corporale</b><br>(rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)           | 130 | 43186976 | 41189055 |
| <b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>   |     |          |          |
| 1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate  | 140 | 60134    | 60134    |
| 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 |          |          |
| <b>Total investiții financiare pe termen lung</b><br>(rd.140 + rd.150)   | 160 | 60134    | 60134    |
| <b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>   |     |          |          |
| 1. Creanțe comerciale pe termen lung   | 170 |          |          |
| 2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung  | 180 |          |          |
| inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare  | 181 |          |          |
| 3. Alte creanțe pe termen lung   | 190 |          |          |
| 4. Cheltuieli anticipate pe termen lung  | 200 |          |          |
| 5. Alte active imobilizate   | 210 |          |          |
| <b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b><br>(rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210) | 220 |          |          |
| <b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b><br>(rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)   | 230 | 43261910 | 41262206 |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>  |     |          |          |
| <b>I. Stocuri</b>  |     |          |          |
| 1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată   | 240 | 6326572  | 4806755  |
| 2. Active biologice circulante   | 250 |          |          |
| 3. Producția în curs de execuție   | 260 | 871450   |          |
| 4. Produse și mărfuri  | 270 |          |          |
| 5. Avansuri acordate pentru stocuri  | 280 |          |          |
| <b>Total stocuri</b><br>(rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)   | 290 | 7198022  | 4806755  |

|    |  |     |              |              |
|----|--|-----|--------------|--------------|
|    | <b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>   |     |              |              |
|    | 1. Creanțe comerciale curente  | 300 | 5102136      | 5439265      |
|    | 2. Creanțe ale părților afiliate curente   | 310 |              |              |
|    | inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare  | 311 |              |              |
|    | 3. Creanțe ale bugetului   | 320 | 17550        | 17550        |
|    | 4. Creanțele ale personalului  | 330 |              |              |
|    | 5. Alte creanțe curente  | 340 |              |              |
|    | 6. Cheltuieli anticipate curente   | 350 |              |              |
|    | 7. Alte active circulante  | 360 |              |              |
|    | <b>Total creanțe curente și alte active circulante</b><br>(rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360) | 370 | 5119686      | 5456815      |
|    | <b>III. Investiții financiare curente</b>  |     |              |              |
|    | 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 |              |              |
|    | <b>Total investiții financiare curente</b><br>(rd.380 + rd.390)  | 400 |              |              |
|    | <b>IV. Numerar și documente bănești</b>  | 410 | 75286        | 613617       |
|    | <b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b><br>(rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)  | 420 | 12392994     | 10877187     |
|    | <b>TOTAL ACTIVE</b><br>(rd.230 + rd.420)   | 430 | 55654904     | 52139393     |
|    | <b>PASIV</b>   |     |              |              |
| C. | <b>CAPITAL PROPRIU</b>   |     |              |              |
|    | <b>I. Capital social și neînregistrat</b>  |     |              |              |
|    | 1. Capital social  | 440 | 41054730     | 41054730     |
|    | 2. Capital nevărsat  | 450 | ( -8258888 ) | ( -8258888 ) |
|    | 3. Capital neînregistrat   | 460 |              |              |
|    | 4. Capital retras  | 470 | ( )          | ( )          |
|    | 5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate   | 480 |              |              |
|    | <b>Total capital social și neînregistrat</b><br>(rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)                             | 490 | 32795842     | 32795842     |
|    | <b>II. Prime de capital</b>  | 500 |              |              |
|    | <b>III. Rezerve</b>  |     |              |              |
|    | 1. Capital de rezervă  | 510 |              |              |
|    | 2. Rezerve statutare   | 520 | 2070474      | 2070474      |
|    | 3. Alte rezerve  | 530 | 2824458      | 2824458      |
|    | <b>Total rezerve</b><br>(rd.510 + rd.520 + rd.530)   | 540 | 4894932      | 4894932      |
|    | <b>IV. Profit (pierdere)</b>   |     |              |              |
|    | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți   | 550 | X            |              |

|    |  |     |          |          |
|----|--|-----|----------|----------|
|    | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți   | 560 | 1144747  | 1144747  |
|    | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune   | 570 | X        | 291911   |
|    | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune  | 580 | X        | ( )      |
|    | <b>Total profit (pierdere)</b><br>(rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)  | 590 | 1144747  | 1436658  |
|    | <b>V. Rezerve din reevaluare</b>   | 600 | 6117783  | 6117783  |
|    | <b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>  | 610 |          |          |
|    | <b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b><br>(rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)  | 620 | 44953304 | 45245215 |
|    | <b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>  |     |          |          |
|    | 1. Credite bancare pe termen lung  | 630 |          |          |
|    | 2. Împrumuturi pe termen lung  | 640 |          |          |
|    | din care:  | 641 |          |          |
|    | 2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni  |     |          |          |
|    | inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile  | 642 |          |          |
|    | 2.2. alte împrumuturi pe termen lung   | 643 |          |          |
| D. | 3. Datorii comerciale pe termen lung   | 650 |          |          |
|    | 4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung   | 660 |          |          |
|    | inclusiv: datorii aferente intereselor de participare  | 661 |          |          |
|    | 5. Avansuri primite pe termen lung   | 670 |          |          |
|    | 6. Venituri anticipate pe termen lung  | 680 |          |          |
|    | 7. Alte datorii pe termen lung   | 690 | 2629585  | 37504    |
|    | <b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b><br>(rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)                              | 700 | 2629585  | 37504    |
|    | <b>DATORII CURENTE</b>   |     |          |          |
|    | 1. Credite bancare pe termen scurt   | 710 |          |          |
|    | 2. Împrumuturi pe termen scurt, total  | 720 |          |          |
|    | din care:  | 721 |          |          |
|    | 2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni  |     |          |          |
|    | inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile  | 722 |          |          |
|    | 2.2. alte împrumuturi pe termen scurt  | 723 |          |          |
|    | 3. Datorii comerciale curente  | 730 | 5569323  | 4868528  |
|    | 4. Datorii față de părțile afiliate curente  | 740 |          |          |
| E. | inclusiv: datorii aferente intereselor de participare  | 741 |          |          |
|    | 5. Avansuri primite curente  | 750 |          |          |
|    | 6. Datorii față de personal  | 760 | 1471559  | 1337949  |
|    | 7. Datorii privind asigurările sociale și medicale   | 770 | 550461   | 497972   |
|    | 8. Datorii față de buget   | 780 | 376450   | 120038   |
|    | 9. Datorii față de proprietari   | 790 |          |          |
|    | 10. Venituri anticipate curente  | 800 |          |          |
|    | 11. Alte datorii curente   | 810 | 104222   | 32187    |
|    | <b>TOTAL DATORII CURENTE</b><br>(rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810) | 820 | 8072015  | 6856674  |
| F. | <b>PROVIZIOANE</b>   |     |          |          |
|    | 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților  | 830 |          |          |

|   |     |        |        |
|---|-----|--------|--------|
| venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă   | 099 |        |        |
| Cheltuieli financiare, total  | 100 |        | 13832  |
| din care:   |     |        |        |
| cheltuieli privind dobânzile  | 101 |        | 13832  |
| 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 |        |        |
| <b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)</b>   | 110 |        | -13832 |
| Venituri cu active imobilizate și excepționale  | 120 |        |        |
| Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale  | 130 |        |        |
| <b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)</b> | 140 |        |        |
| <b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)</b>                                  | 150 |        | -13832 |
| <b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>   | 160 | 201200 | 291911 |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit   | 170 |        |        |
| <b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)</b>                                | 180 | 201200 | 291911 |

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la pînă la 01.01.2024 - 31.03.2024

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                                       |
|         | <b>Capital social și neînregistrat</b>  |        |   |          |           |   |
|         | 1. Capital social   | 010    | 41054730                                |          |           | 41054730                                |
|         | 2. Capital nevărsat   | 020    | ( -8258888 )                            | ( )      | ( )       | ( -8258888 )                            |
|         | 3. Capital neînregistrat  | 030    |   |          |           |   |
|         | 4. Capital retras   | 040    | ( )                                     | ( )      | ( )       | ( )                                     |
|         | 5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate                                  | 050    |   |          |           |   |
|         | <b>Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)</b> | 060    | 32795842                                |          |           | 32795842                                |
| II.     | <b>Prime de capital</b>   | 070    |   |          |           |   |
|         | <b>Rezerve</b>  |        |   |          |           |   |
|         | 1. Capital de rezervă   | 080    |   |          |           |   |
| III.    | 2. Rezerve statutare  | 090    | 2070474                                 |          |           | 2070474                                 |
|         | 3. Alte rezerve   | 100    | 2824458                                 |          |           | 2824458                                 |
|         | <b>Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)</b>   | 110    | 4894932                                 |          |           | 4894932                                 |
| IV.     | <b>Profit (pierdere)</b>  |        |   |          |           |   |
|         | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți  | 120    | X                                       |          |           |   |
|         | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți                        | 130    | 1144747                                 |          |           | 1144747                                 |

|  |     |          |          |
|--|-----|----------|----------|
| 2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/dienților | 840 |          |          |
| 3. Provizioane pentru impozite                                   | 850 |          |          |
| 4. Alte provizioane  | 860 |          |          |
| <b>TOTAL PROVIZIOANE</b><br>(rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)  | 870 |          |          |
| <b>TOTAL PASIVE</b><br>(rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)       | 880 | 55654904 | 52139393 |

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la pînă la 01.01.2024 - 31.03.2024

Anexa 2

| Indicatori  | Cod rd. | Perioada de gestiune |            |
|---|---------|----------------------|------------|
|   |         | precedenta           | curenta    |
| 1   | 2       | 3                    | 4          |
| Venituri din vânzări, total   | 010     | 12617553 ✓           | 16762084 ✓ |
| din care:   | 011     |                      | 57877      |
| venituri din vânzarea produselor și mărfurilor  | 012     | 12501221 ✓           | 16704207   |
| venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor   | 013     |                      |            |
| venituri din contracte de construcție   | 014     |                      |            |
| venituri din contracte de leasing   | 015     |                      |            |
| venituri din contracte de microfinanțare  | 016     | 116332 ✓             |            |
| alte venituri din vânzări   | 020     | 11659585             | 14374112   |
| Costul vânzărilor, total  | 021     |                      | 44907      |
| din care:   | 022     | 11551569             | 14329205   |
| valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute   | 023     |                      |            |
| costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților  | 024     |                      |            |
| costuri aferente contractelor de construcție  | 025     |                      |            |
| costuri aferente contractelor de leasing  | 026     | 108016               |            |
| costuri aferente contractelor de microfinanțare   | 026     | 108016               |            |
| alte costuri aferente vânzărilor  | 030     | 957968               | 2387972    |
| <b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>   | 030     | 957968               | 2387972    |
| Alte venituri din activitatea operațională  | 040     |                      | 43         |
| Cheltuieli de distribuire   | 050     |                      |            |
| Cheltuieli administrative   | 060     | 756768               | 2107472    |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională  | 070     |                      |            |
| <b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)</b><br>(rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070) | 080     | 201200               | 305743     |
| Venituri financiare, total  | 090     |                      |            |
| din care:   | 091     |                      |            |
| venituri din interese de participare  | 092     |                      |            |
| inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate  | 093     |                      |            |
| venituri din dobânzi  | 094     |                      |            |
| inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate  | 095     |                      |            |
| venituri din alte investiții financiare pe termen lung  | 096     |                      |            |
| inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate  | 097     |                      |            |
| venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente                | 098     |                      |            |
| venituri din ieșirea investițiilor financiare   |         |                      |            |

|   |     |          |        |          |
|---|-----|----------|--------|----------|
| 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune                                | 140 | X        | 291911 | 291911   |
| 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune   | 150 | X        | ( )    | ( )      |
| <b>Total profit (pierdere)</b><br>(rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)                 | 160 | 1144747  | 291911 | 1436658  |
| V. <b>Rezerve din reevaluare</b>  | 170 | 6117783  |        | 6117783  |
| VI. <b>Alte elemente de capital propriu</b>   | 180 |          |        |          |
| <b>Total capital propriu</b><br>(rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180) | 190 | 44953304 | 291911 | 45245215 |

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la pînă la 01.01.2024 - 31.03.2024

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    | 66139827             | 25005934 |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate  | 020    | 39496318             | 16720149 |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală   | 030    | 19438847             | 3903139  |
| Dobînzi plătite   | 040    | 118760               | 13832    |
| Plata impozitului pe venit  | 050    |                      |          |
| Alte încasări   | 060    | 70968                | 46558    |
| Alte plăți  | 070    | 7533006              | 3877041  |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b><br>(rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070) | 080    | -376136              | 538331   |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>   |        |                      |          |
| Încasări din vânzarea activelor imobilizate   | 090    |                      |          |
| Plăți aferente intrărilor de active imobilizate   | 100    |                      |          |
| Dobînzi încasate  | 110    |                      |          |
| Dividende încasate  | 120    |                      |          |
| inclusiv: dividende încasate din străinătate  | 121    |                      |          |
| Alte încasări (plăți)   | 130    |                      |          |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b><br>(rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)                  | 140    |                      |          |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>  |        |                      |          |
| Încasări sub formă de credite și împrumuturi  | 150    | 6500000              | 5000000  |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor   | 160    | 6500000              | 5000000  |
| Dividende plătite   | 170    | 507564               |          |
| inclusiv: dividende plătite nerezidenților  | 171    |                      |          |
| Încasări din operațiuni de capital  | 180    |                      |          |
| Alte încasări (plăți)   | 190    |                      |          |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b><br>(rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)                     | 200    | -507564              | 0        |
| <b>Fluxul net de numerar total</b><br>(± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)  | 210    | -883700              | 538331   |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)   | 220    |                      |          |
| <b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>   | 230    | 958986               | 75286    |

**Documente ataşate - Notă explicativă (fişierul pdf)**

STATA FLUENŢĂ DE CASH ATTACHED

| Account | Debit  | Credit | Balance | Description          |
|---------|--------|--------|---------|----------------------|
| 100000  |        | 100000 | 100000  | Initial Balance      |
| 101000  | 100000 |        |         | Transfer from 100000 |
| 102000  |        | 100000 | 100000  | Transfer to 102000   |
| 103000  | 100000 |        |         | Transfer from 103000 |
| 104000  |        | 100000 | 100000  | Transfer to 104000   |
| 105000  | 100000 |        |         | Transfer from 105000 |
| 106000  |        | 100000 | 100000  | Transfer to 106000   |
| 107000  | 100000 |        |         | Transfer from 107000 |
| 108000  |        | 100000 | 100000  | Transfer to 108000   |
| 109000  | 100000 |        |         | Transfer from 109000 |
| 110000  |        | 100000 | 100000  | Transfer to 110000   |
| 111000  | 100000 |        |         | Transfer from 111000 |
| 112000  |        | 100000 | 100000  | Transfer to 112000   |
| 113000  | 100000 |        |         | Transfer from 113000 |
| 114000  |        | 100000 | 100000  | Transfer to 114000   |
| 115000  | 100000 |        |         | Transfer from 115000 |
| 116000  |        | 100000 | 100000  | Transfer to 116000   |
| 117000  | 100000 |        |         | Transfer from 117000 |
| 118000  |        | 100000 | 100000  | Transfer to 118000   |
| 119000  | 100000 |        |         | Transfer from 119000 |
| 120000  |        | 100000 | 100000  | Transfer to 120000   |