

**Data prezentării 17.02.2025 11:32:32**

**Anexe la SNC**  
"Prezentarea situatiilor financiare"  
Aprobat de Ministerul Finantelor  
al Republicii Moldova

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

**Entitatea:** S.R.L. DRUMCONSTRUCT

**Cod CUIÎO:** 41341859

**Cod IDNO:** 1019605001573

Sediul:

**MD:** 3401

**Raionul(municipiul):** 365, DDF HANCESTI

**Cod CUATM:** 6023, S.CATELENI

**Strada:**

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

**Forma de proprietate:** 15, Proprietatea privată

**Forma organizatorico-juridică:** 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

**Telefon:** 069544154

**WEB:**

**E-mail:** baciumihaela12@gmail.com

**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) BACIU MIHAELA Tel. 069544154

**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 9 persoane.

**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*** BACIU MIHAELA

**Unitatea de măsură: leu**

### BILANȚUL

Anexa 1

la

| 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 |        |        |
|    | 2. Imobilizări necorporale în exploatare, total                             | 020 | 12600  | 12738  |
|    | din care:   |     |        |        |
|    | 2.1. concesiuni, licențe și mărci   | 021 |        |        |
|    | 2.2. drepturi de autor și titluri de protecție                              | 022 |        |        |
|    | 2.3. programe informatice   | 023 |        | 5738   |
|    | 2.4. alte imobilizări necorporale   | 024 | 12600  | 7000   |
|    | 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 | 12600  | 12738  |
|    | <b>II. Imobilizări corporale</b>  |     |        |        |
|    | 1. Imobilizări corporale în curs de execuție                                | 060 |        |        |
|    | 2. Terenuri   | 070 |        |        |
|    | 3. Mijloace fixe, total   | 080 | 346767 | 448135 |
|    | din care:   |     |        |        |
|    | 3.1. clădiri  | 081 |        |        |
|    | 3.2. construcții speciale   | 082 |        |        |
|    | 3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice                                  | 083 | 346767 | 448135 |
|    | 3.4. mijloace de transport  | 084 |        |        |
|    | 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 |        |        |

|    |  |     |        |        |
|----|--|-----|--------|--------|
|    | <b>Total imobilizări corporale</b><br>(rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)           | 130 | 346767 | 448135 |
|    | <b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>   |     |        |        |
|    | 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 |        |        |
|    | <b>Total investiții financiare pe termen lung</b><br>(rd.140 + rd.150)   | 160 |        |        |
|    | <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 | 359367 | 460873 |
| B. | <b>ACTIVE CIRCULANTE</b>   |     |        |        |
|    | <b>I. Stocuri</b>  |     |        |        |
|    | 1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată   | 240 | 276743 | 85806  |
|    | 2. Active biologice circulante   | 250 |        |        |
|    | 3. Producția în curs de execuție   | 260 |        |        |
|    | 4. Produse și mărfuri  | 270 |        |        |
|    | 5. Avansuri acordate pentru stocuri  | 280 | 69114  | 158825 |
|    | <b>Total stocuri</b>   | 290 | 345857 | 244631 |

|    |  |     |        |         |
|----|--|-----|--------|---------|
|    | (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)   |     |        |         |
|    | <b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>   |     |        |         |
|    | 1. Creanțe comerciale curente  | 300 | 45065  | 1503840 |
|    | 2. Creanțe ale părților afiliate curente   | 310 |        |         |
|    | inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare  | 311 |        |         |
|    | 3. Creanțe ale bugetului   | 320 | 10805  | 8272    |
|    | 4. Creanțele ale personalului  | 330 |        |         |
|    | 5. Alte creanțe curente  | 340 |        | 850000  |
|    | 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 | 55870  | 2362112 |
|    | <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 | 132016 | 90658   |
|    | <b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b><br>(rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)  | 420 | 533743 | 2697401 |
|    | <b>TOTAL ACTIVE</b><br>(rd.230 + rd.420)   | 430 | 893110 | 3158274 |
|    | <b>P A S I V</b>   |     |        |         |
| C. | <b>CAPITAL PROPRIU</b>   |     |        |         |
|    | <b>I. Capital social și neînregistrat</b>  |     |        |         |
|    | 1. Capital social  | 440 | 200    | 200     |

|  |     |   |      |        |          |
|--|-----|---|------|--------|----------|
| 2. Capital nevărsat  | 450 | ( | -200 | (      | -200     |
|  |     | ) |      | )      |          |
| 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 |   | 0    |        | 0        |
| <b>II. Prime de capital</b>  | 500 |   |      |        |          |
| <b>III. Rezerve</b>  |     |   |      |        |          |
| 1. Capital de rezervă  | 510 |   |      |        |          |
| 2. Rezerve statutare   | 520 |   |      |        |          |
| 3. Alte rezerve  | 530 |   |      |        |          |
| <b>Total rezerve</b><br>(rd.510 + rd.520 + rd.530)   | 540 |   |      |        |          |
| <b>IV. Profit (pierdere)</b>   |     |   |      |        |          |
| 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți   | 550 |   | X    |        | 3374     |
| 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți                           | 560 |   |      | 189695 |          |
| 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune                                       | 570 |   | X    |        | 1946969  |
| 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune  | 580 |   | X    | (      | -1766061 |
|  |     |   |      | )      |          |
| <b>Total profit (pierdere)</b><br>(rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)                        | 590 |   |      | 189695 | 184282   |
| <b>V. Rezerve din reevaluare</b>   | 600 |   |      |        |          |
| <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 |   |      | 189695 | 184282   |
| D. <b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>   |     |   |      |        |          |
| 1. Credite bancare pe termen lung  | 630 |   |      |        | 473436   |
| 2. Împrumuturi pe termen lung  | 640 |   |      | 259531 |          |
| din care:  |     |   |      |        |          |
| 2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni  | 641 |   |      |        |          |

|    |  |     |        |         |
|----|--|-----|--------|---------|
|    | inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile  | 642 |        |         |
|    | 2.2. alte împrumuturi pe termen lung   | 643 | 259531 |         |
|    | 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 |        |         |
|    | <b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b><br>(rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)                              | 700 | 259531 | 473436  |
|    | <b>DATORII CURENTE</b>   |     |        |         |
|    | 1. Credite bancare pe termen scurt   | 710 |        |         |
|    | 2. Împrumuturi pe termen scurt, total  | 720 |        | 6063    |
|    | 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 |        | 6063    |
|    | 3. Datorii comerciale curente  | 730 | 357125 | 1416221 |
|    | 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 | 27491  | 36834   |
|    | 7. Datorii privind asigurările sociale și medicale   | 770 | 40318  | 122338  |
|    | 8. Datorii față de buget   | 780 | 18950  | 919100  |
|    | 9. Datorii față de proprietari   | 790 |        |         |
|    | 10. Venituri anticipate curente  | 800 |        |         |
|    | 11. Alte datorii curente   | 810 |        |         |
|    | <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 | 443884 | 2500556 |
| F. | <b>PROVIZIOANE</b>   |     |        |         |

|   |     |        |         |
|---|-----|--------|---------|
| 1. Provizioane pentru beneficiile angajaților                     | 830 |        |         |
| 2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților | 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 | 893110 | 3158274 |

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la pînă la

Anexa 2

| Indicatori   | Cod rd. | Perioada de gestiune |          |
|--|---------|----------------------|----------|
|  |         | precedenta           | curenta  |
| 1  | 2       | 3                    | 4        |
| Venituri din vânzări, total                                  | 010     | 4009436              | 21921356 |
| din care:  | 011     |                      |          |
| venituri din vânzarea produselor și mărfurilor               |         |                      |          |
| venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor  | 012     | 4009436              | 21921356 |
| 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     | 3568411              | 18366388 |
| din care:  | 021     |                      |          |
| valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute        |         |                      |          |
| costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților | 022     | 3568411              | 18366388 |
| costuri aferente contractelor de construcție                 | 023     |                      |          |
| costuri aferente contractelor de leasing                     | 024     |                      |          |
| costuri aferente contractelor de microfinanțare              | 025     |                      |          |
| alte costuri aferente vânzărilor                             | 026     |                      |          |
| <b>Profit brut (pierdere brută)</b> (rd.010 - rd.020)        | 030     | 441025               | 3554968  |

|   |     |        |         |
|---|-----|--------|---------|
| Alte venituri din activitatea operațională  | 040 |        |         |
| Cheltuieli de distribuire   | 050 |        | 833     |
| Cheltuieli administrative   | 060 | 304390 | 1257767 |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională  | 070 | 15419  | 4735    |
| <b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)</b><br>(rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070) | 080 | 121216 | 2291633 |
| Venituri financiare, total  | 090 |        |         |
| din care:   | 091 |        |         |
| 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 |        |         |
| Cheltuieli financiare, total  | 100 |        | 46903   |
| din care:   | 101 |        | 46903   |
| cheltuieli privind dobânzile  | 101 |        | 46903   |
| 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)</b> (rd.090 - rd.100)   | 110 |        | -46903  |
| Venituri cu active imobilizate și excepționale  | 120 |        |         |
| Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale  | 130 |        |         |
| <b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și</b>   | 140 |        |         |

|  |     |        |         |
|--|-----|--------|---------|
| <b>excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130)                     |     |        |         |
| <b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)   | 150 |        | -46903  |
| <b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)                | 160 | 121216 | 2244730 |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit  | 170 | 18296  | 297761  |
| <b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170) | 180 | 102920 | 1946969 |

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la pînă la

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

|     |   |     |   |   |   |   |
|-----|---|-----|---|---|---|---|
|     | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune                                | 140 | X |   |   |   |
|     | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune   | 150 | X | ( | ( | ( |
|     | <b>Total profit (pierdere)</b><br>(rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)                 | 160 |   |   |   |   |
| V.  | <b>Rezerve din reevaluare</b>   | 170 |   |   |   |   |
| 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 |   |   |   |   |

### SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la pînă la

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    |                      |         |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate  | 020    |                      |         |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală   | 030    |                      |         |
| Dobînzi plătite   | 040    |                      |         |
| Plata impozitului pe venit  | 050    |                      |         |
| Alte încasări   | 060    |                      |         |
| Alte plăți  | 070    |                      |         |
| <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    |                      |         |
| <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 |  |  |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor  | 160 |  |  |
| Dividende plătite  | 170 |  |  |
| 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 |  |  |
| <b>Fluxul net de numerar total</b><br>(± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)   | 210 |  |  |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)  | 220 |  |  |
| <b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>  | 230 |  |  |
| <b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b><br>(± rd.210 ± rd.220 + rd.230)                  | 240 |  |  |

## Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



nota drum.signed.pdf