

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: S.A. DRUMURI CAHUL

Cod CUIÎO: 5695449

Cod IDNO: 1003603151541

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 434, DDF CAHUL

Cod CUATM: 1701, OR.CAHUL

Strada: Mihai Viteazul nr.25

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: 068582822

WEB:

E-mail: tatianacontasel@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Contasel Tatiana Tel. 029942219

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 131 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Stefanita Ion

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2025

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	A C T I V			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	25103	8816
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	1237	
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	4217	2634

2.4. alte imobilizări necorporale	024	19649	6182
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	25103	8816
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	138127	196619
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	15818659	14878377
din care:			
3.1. clădiri	081	42147	40323
3.2. construcții speciale	082	3551514	3320372
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	7059375	6597764
3.4. mijloace de transport	084	5165623	4919918
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		
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	15956786	15074996
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	163428	163428
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
3. Alte creanțe pe termen lung	190	634442	634442

	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
	5. Alte active imobilizate	210		
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	797870	797870
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	16779759	15881682
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	5436359	7273118
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	149639	63923
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	503174	142828
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	6089172	7479869
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	8203730	6715886
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	324689	14713
	4. Creanțele ale personalului	330	1503	1503
	5. Alte creanțe curente	340	644271	116650
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	44976	47977
	7. Alte active circulante	360	1557701	1428444
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	10776870	8325173
	III. Investiții financiare curente			
	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	410	1385620	600382
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	18251662	16405424

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	35031421	32287106
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	24101100	24101100
	2. Capital nevărsat	450	()	()
	3. Capital neînregistrat	460		748800
	4. Capital retras	470	(-18760)	(-18760)
	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)	490	24082340	24831140
	II. Prime de capital	500	4062607	4062607
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	169721	169721
	2. Rezerve statutare	520	722243	722243
	3. Alte rezerve	530	326603	326603
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	1218567	1218567
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-313514
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-11064448	-11064448
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-1298649
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-11064448	-12676611
	V. Rezerve din reevaluare	600	4168909	4168909
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	22467975	21604612
C.				
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	2065220	760880
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	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		
D.				

	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	330	330
	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		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	2065550	761210
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	din care:			
	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	7529862	6641491
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	9008	
	6. Datorii față de personal	760	1959396	1738896
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	455279	403742
	8. Datorii față de buget	780	197957	767633
	9. Datorii față de proprietari	790	34947	34947
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	58917	82045
	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	10245366	9668754
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860	252530	252530
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	252530	252530
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	35031421	32287106

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 31.12.2024 până la 31.12.2025

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	57098868	49499805
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	70982	350167
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	57027886	49149638
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	53791482	45352058
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	62120	282396
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	53729362	45069662
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	3307386	4147747
Alte venituri din activitatea operațională	040	402239	66827
Cheltuieli de distribuie	050	44	
Cheltuieli administrative	060	5378093	5161683
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	348706	227270
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-2017218	-1174379
Venituri financiare, total	090		1029
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		1029
Cheltuieli financiare, total	100	91067	125299
din care:	101	91067	124518
cheltuieli privind dobânzile			
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		781
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-91067	-124270
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	0	
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	0	
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-91067	-124270
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-2108285	-1298649
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-2108285	-1298649

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

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.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	24101100			24101100
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030		748800		748800
	4. Capital retras	040	() -18760	()	()	() -18760
	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	24082340	748800		24831140
II.	Prime de capital	070	4062607			4062607

III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	169721			169721
	2. Rezerve statutare	090	722243			722243
	3. Alte rezerve	100	326603			326603
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	1218567			1218567
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		313514	-313514
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-11064448	0		-11064448
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		1298649	-1298649
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-11064448	0	1612163	-12676611
V.	Rezerve din reevaluare	170	4168909			4168909
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	22467975	748800	1612163	21604612

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	68169976	61844812
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	36378191	31426991
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	25807025	23255882
Dobânzi plătite	040	91067	124518
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	23685	19126
Alte plăți	070	7908946	6491597
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-1991568	564950
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	289996	45848

Dobânzi încasate	110		
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	-289996	-45848
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	2500000	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1184780	1304340
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	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	1315220	-1304340
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-966344	-785238
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	2351964	1385620
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1385620	600382

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Nota explicativă pentru 2025_.signed.pdf_3.pdf