

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea: Drumuri-Riscani S.A.

Cod CUIÎO: 3466584

Cod IDNO: 1003602009760

Sediul:

MD: 5601

Raionul(municipiul): 279, DDF RISCANI

Cod CUATM: 7101, OR.RISCANI

Strada: STR.Independentei nr.3

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: 520, Societăți pe acțiuni de tip deschis

Date de contact:

Telefon: (256)2-22-83

WEB:

E-mail: riscani_drum@asd.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Galina Astafieva Tel. (256)2-22-83

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 110 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Director Trestain Valerii

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
	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	66268	43114
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	14619	7154
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	1666	416
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	49983	35544

3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	66268	43114
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	1871572	1683010
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	19351945	21137464
din care:			
3.1. clădiri	081	4159443	4003905
3.2. construcții speciale	082	96324	65923
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	11894230	13356705
3.4. mijloace de transport	084	3182291	3710931
3.5. inventar și mobilier	085	7378	
3.6. alte mijloace fixe	086	12279	
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	100000	
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	21323517	22820474
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		
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		
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220		
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	21389785	22863588
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	4202487	6051875
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	1128261	1055958
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	51610	21279
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	5382358	7129112
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	4591894	4166741
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	277	15069
	4. Creanțele ale personalului	330	37584	48372
	5. Alte creanțe curente	340	505546	282152
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	51478	52287
	7. Alte active circulante	360	1354617	997080
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	6541396	5561701
	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	292072	877586
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	12215826	13568399
	TOTAL ACTIVE	430	33605611	36431987

	(rd.230 + rd.420)			
	P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	26003560	26003560
	2. Capital nevărsat	450	()	()
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470	()	()
	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	26003560	26003560
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	49896	49896
	2. Rezerve statutare	520	375987	375987
	3. Alte rezerve	530	834316	834316
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	1260199	1260199
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-419653	-598173
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	400427
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-419653	-197746
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	26844106	27066013
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		1380400
	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		
	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		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700		1380400
E.	DATORII CURENTE			
	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	4888448	5702679
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750		15000
	6. Datorii față de personal	760	932568	958864
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	318477	332359
	8. Datorii față de buget	780	596636	953152
	9. Datorii față de proprietari	790	19460	21327
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	5916	2193
	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	6761505	7985574
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		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	33605611	36431987

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune
------------	---------	----------------------

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	44619963	50649461
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor			
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	44002729	50449245
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	16513	26823
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	600721	173393
Costul vânzărilor, total	020	40505759	46368235
din care:	021		
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute			
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	39646094	46170159
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024	14735	24418
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026	844930	173658
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	4114204	4281226
Alte venituri din activitatea operațională	040	161739	
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	3640098	3848532
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	65913	117886
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	569932	314808
Venituri financiare, total	090	16606	139
din care:	091		
venituri din interese de participare			
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	16606	139

Cheltuieli financiare, total	100	15136	189
din care:	101		
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	15136	189
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	1470	-50
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	161818	212560
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	311850	74180
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	-150032	138380
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-148562	138330
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	421370	453138
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	64330	52711
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	357040	400427

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	26003560			26003560
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
	4. Capital retras	040	()	()	()	()
	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	26003560			26003560
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	49896			49896
	2. Rezerve statutare	090	375987			375987

	3. Alte rezerve	100	834316			834316
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	1260199			1260199
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-419653		178520	-598173
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	400427		400427
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-419653	400427	178520	-197746
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	26844106	400427	178520	27066013

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	51830098	61031239
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	35447529	43234413
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	13581878	15316202
Dobânzi plătite	040		82520
Plata impozitului pe venit	050	883590	1586171
Alte încasări	060	906092	514650
Alte plăți	070	3214499	2121469
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-391306	-794886
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
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		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		1948800
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		568400
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		1380400
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-391306	585514
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-2741	
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	686119	292072
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	292072	877586

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)