

„01” aprilie 2021
Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.20 - 31.12.2020

Entitatea Drumuri - Rîșcani SA

(Denumirea completă)

3 4 6 6 5 8 4

Cod CUIIO

1 0 0 3 6 0 2 0 0 9 7 6 0

Cod IDNO

Sediul: MD 560108. Rîșcani

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

7 1 0 1

Cod CUATM

Independenței, 3

strada, nr, bl.

Activitatea principală Lucrări de construcții a
drumurilor și autostrăzilor

5 4 2 1 1

Cod CAEM-2

Forma de proprietate mixtă

2 0

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică Societatea pe acțiuni

5 2 0

Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. (0256) 2-22-83 WEB

e-mail riscani_drum@ad.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna) Galina Astafieva

Tel. (0256) 2-22-83

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 148 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*

Trestian Valerii - director

* conform art.31 din Legea contabilității și raportării financiare nr.287/2017

BILANȚUL

la 31. 12 2020

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	18523	14147
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	2031	1706
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	16492	12441
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	18523	14147
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	74984	767625
	2. Terenuri	070	1246666	1246666
	3. Mijloace fixe, total	080	20297801	20109572
	din care:			
	3.1. clădiri	081	3888998	3896198
	3.2. construcții speciale	082	191965	168885
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	10969488	11871944
	3.4. mijloace de transport	084	5224585	4143003
	3.5. inventar și mobilier	085	21615	29482
	3.6. alte mijloace fixe	086	1150	
	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	21619451	22123803
	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:	151		
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
	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	21637974	22137950
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	6679202	6218350
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260	2074172	1570176
3. Produse și mărfuri	270		
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	8753374	7788526
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	1673381	1989343
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	227532	107794
4. Creanțele ale personalului	330	57984	88600
5. Alte creanțe curente	340	28463	36798
6. Cheltuieli anticipate curente	350	41056	32992
7. Alte active circulante	360	81885	1070197
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	2840241	3325724
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	288177	94164
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	11881792	11208414
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	33519766	33346364

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
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	2962	2962
	2. Rezerve statutare	520	375987	375987
	3. Alte rezerve	530	834316	834316
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	1213265	1213265
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	x	54999
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-1335474	-1376112
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	365417
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-1335474	-955696
	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	25881351	26264129
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	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	1246666	1246666
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700		

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	5022789	4215549
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	3026	784
6. Datorii față de personal	760	850111	842578
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	330444	302946
8. Datorii față de buget	780	48552	407057
9. Datorii față de proprietari	790	17005	17005
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	119822	52650
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	6391749	5838569
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	133519766	33376364

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01.01.20 până la 31.12.2020

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	44933374	59450106
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	44933374	59450106
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	44776283	56079092
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	44776283	56079092
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	3157091	3371014
Alte venituri din activitatea operațională	040	457915	308355
Cheltuieli de distribuie	050		
Cheltuieli administrative	060	2768649	3157750
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	379787	139034
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	466840	382585
Venituri financiare, total	090		
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		
Cheltuieli financiare, total	100	119	
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		
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	119	
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	-119	
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		219640
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		128250
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140		91390
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	-119	91390
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	466751	473975
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	128712	108558
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	338639	365417

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.20 până la 31.12.2020

Nr. d/o	Indicatori	Co d 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	2962			2962
	2. Rezerve statutare	090	375987			375987
	3. Alte rezerve	100	834316			834316
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	1213265			1213265
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x	54999		54999
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-1335474	338639	379277	-1376112
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	473945	108558	365417
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-1335474	867613	487835	-955696
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	25881351	867613	487835	26261129

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.20 pînă la 31.12 2020

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	62732913	69389815
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	47523708	53547765
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	12237251	13322950
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	1165179	756427
Alte încasări	060	1076800	2004175
Alte plăți	070	3079189	3960961
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	-195614	-194013
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		
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		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200		
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-195614	-194013
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	483791	288177
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	288177	94164