

Data primirii

Anexe la SNC  
 "Prezentarea situațiilor  
 financiare"  
 Aprobate de Ministerul Finanțelor  
 al Republicii Moldova

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2018 31.12.2018

Entitatea SA Drumuri Cahul  
 (Denumirea completă)

5695449 1003603151541  
 (Cod CUIHO) (Cod IDNO)

Sediul: MD MD-3900 R-UL CAHUL; OR.CAHUL 1701  
 (Cod poștal) Raionul (municipiul, UTA); Localitatea  
 M.Viteazul, 25, , of. Cod CUATM

Activitatea principală: strada, nr, bl.  
Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor F4211  
 Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate: Proprietatea mixtă (publică și privată) fără participare străină 20  
 Cod CFP

Forma organizatorico-juridică: SOCIETATI PE ACTIUNI DE TIP DESCHIS 520  
 Cod CFOJ

Date de contact: Tel. +37329942219 e-mail drumuri.cahul@mail.ru  
 WEB: \_\_\_\_\_

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Mocanu Valentina Unitatea de măsură: leu  
 Tel. +37368003390

Anexa 8

### Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	48.194.421	72.480.853
Alte venituri din activitatea operațională	020	215.043	1.897.781
Venituri din alte activități	030		31.729
<b>Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)</b>	<b>040</b>	<b>48.409.464</b>	<b>74.410.363</b>
Variația stocurilor	050	6.900.856	-4.211.821
Costul vânzării mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	19.666.467	39.465.782
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	15.895.889	16.544.703
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	4.109.094	4.093.943
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	1.628.042	3.061.598
Alte cheltuieli	110	89.710	14.480.829
Cheltuieli din alte activități	120		281.789
<b>Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)</b>	<b>130</b>	<b>48.290.058</b>	<b>73.716.823</b>
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	119.406	693.540
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	8.823	350.695
<b>Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)</b>	<b>160</b>	<b>110.583</b>	<b>342.845</b>

## BILANȚUL

la 31.12.2018

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	<b>Active imobilizate</b>			
	Imobilizări necorporale	010	5.464	2.638
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	138.127	138.127
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	27.766.996	27.871.526
	Reșurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070		
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080		
	Investiții imobiliare	090		
	Creanțe pe termen lung	100	224.262	228.082
	Avansuri acordate pe termen lung	110	620.124	627.784
	Alte active imobilizate	120		
	<b>Total active imobilizate</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	28.754.973	28.868.157
2.	<b>Active circulante</b>			
	Materiale	140	1.580.932	3.009.210
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	188.187	210.914
	Producția în curs de execuție și produse	170	3.659	4.215.480
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	953.339	3.650.288
	Creanțe ale părților afiliate	200	4.537.501	6.482.115
	Avansuri acordate curente	210	532.962	116.420
	Creanțe ale bugetului	220	132.981	11.525
	Creanțe ale personalului	230	89.679	153.864
	Alte creanțe curente	240	103.292	127.858
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	2.706.218	530.315
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	756.426	966.383
	<b>Total active circulante</b> (rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210 + rd.220 + rd.230 + rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280 + rd.290)	300	11.585.176	19.474.372
	<b>Total active (rd.130 + rd.300)</b>	310	40.340.149	48.342.529

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
<b>3.</b>	<b>Capital propriu</b>			
	Capital social și suplimentar	320	27.169.320	28.081.523
	Rezerve	330	369.721	375.250
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	-367.084	-421.309
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	342.845
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	
	Alte elemente de capital propriu	380	4.871.100	4.168.909
	<b>Total capital propriu</b> (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	32.043.057	32.547.218
<b>4.</b>	<b>Datorii pe termen lung</b>			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420	300	300
	Alte datorii pe termen lung	430	3.400	
	<b>Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)</b>	440	3.700	300
<b>5.</b>	<b>Datorii curente</b>			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	4.420.411	12.093.147
	Datorii față de părțile afiliate	480	964.203	120.242
	Avansuri primite curente	490	2.696	2.881
	Datorii față de personal	500	1.561.895	2.599.539
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	387.634	536.165
	Datorii față de buget	520	763.022	184.100
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540	26.775	27.330
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	166.756	231.607
	<b>Total datorii curente</b> (rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480 + rd.490 + rd.500 + rd.510 + rd.520 + rd.530 + rd.540 + rd.550 + rd.560 + rd.570)	580	8.293.392	15.795.011
	<b>Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)</b>	590	40.340.149	48.342.529

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	48.194.421	72.480.853
Costul vânzărilor	020	44.830.825	68.206.527
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	3.363.596	4.274.326
Alte venituri din activitatea operațională	040	215.043	1.897.781
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	3.299.439	3.670.162
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	159.794	1.558.345
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	119.406	943.600
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		-250.060
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	119.406	693.540
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	8.823	350.695
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	110.583	342.845

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

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
1	<b>Capital social și suplimentar</b>					
	Capital social	010	24.101.100			24.101.100
	Capital suplimentar	020	3.142.516	912.203		4.054.719
	Capital nevărsat	030	0	0	0	0
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	(74.296,00)	0	0	(74.296,00)
	<b>Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)</b>	060	27.169.320	912.203		28.081.523
2	<b>Rezerve</b>					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	43.118	5.529		48.647
	Alte rezerve	090	326.603			326.603
	<b>Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)</b>	100	369.721	5.529		375.250
3	<b>Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b>					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		1.466	1.466	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	-367.084	539.651	593.876	-421.309
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	342.845		342.845
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	0	0	0
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	<b>Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)</b>	160	-367.084	883.962	595.342	-78.464
4	<b>Alte elemente de capital propriu, din care</b>	170	4.871.100	135.946	838.137	4.168.909
	Diferențe din reevaluare	171	4.871.100	135.946	838.137	4.168.909
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	<b>Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)</b>	180	32.043.057	1.937.640	1.433.479	32.547.218

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	52.451.775	81.523.267
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	29.275.954	60.741.881
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	15.875.701	18.605.268
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	1.094.838	71.318
Alte încasări	060	693.782	1.661.560
Alte plăți	070	3.891.579	5.869.837
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)</b>	080	3.007.485	-2.103.477
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)</b>	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	317.220	81.232
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		8.806
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)</b>	200	-317.220	-72.426
<b>Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)</b>	210	2.690.265	-2.175.903
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	15.953	2.706.218
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)</b>	240	2.706.218	530.315

## Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.  
Număr de înregistrare 136044470 Data înregistrării 30.06.1998 Seria MD Număr 0024734
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:  
data 19.08.2015, suma 24.101.100 lei, inclusiv:  
1) cota statului 23.823.360 lei,  
2) cota deținătorilor a cel puțin 20% \_\_\_\_\_ lei,  
Modificări ulterioare:  
a) 14.11.2014, suma 22.603.100 lei, inclusiv cota statului 22.325.360 lei,  
b) 14.02.2014, suma 22.634.000 lei, inclusiv cota statului 22.325.360 lei,
3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:  
Licența în vigoare:  
1) Număr 042221, data eliberării 2013-06-13 00:00:00  
Termen de valabilitate 21.07.2018  
Tipul de activitate Construcții de cladiri, constructii injineresti, reconstructii  
Organul care a eliberat licența Camera de Licentiere
4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 168 persoane, inclusiv pe categorii:  
1) personal administrativ 14 persoane,  
2) muncitori 154 persoane,
5. Numărul personalului la 31.12.2018 171 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 16.544.703 lei.
7. Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere și supraveghere și alte angajamente apărute sau asumate în legătură cu pensiile membrilor actuali sau ale foștilor membri ai acestor organe, pe categorii 2.238.212 lei.
8. Avansurile și creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 \_\_\_\_\_ lei, inclusiv rambursate \_\_\_\_\_ lei.
9. Valoarea activelor imobilizate și circulante, înregistrate în calitate de gaj<sup>1</sup>  
1) valoarea de gaj \_\_\_\_\_ lei,  
2) valoarea contabilă \_\_\_\_\_ lei.
10. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune 2.410.110 unități.
11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:  
1) profit \_\_\_\_\_ lei,  
2) pierdere \_\_\_\_\_ lei.
12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:  
1) plătite \_\_\_\_\_ lei,  
2) planificate pentru plată \_\_\_\_\_ lei.
13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total \_\_\_\_\_ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):  
) \_\_\_\_\_ codul valutei \_\_\_\_\_
14. Numerar legat – total \_\_\_\_\_ lei.

În rîndurile, în care se înscriu sumele de gaj, în toate coloanele prin fracție se reflectă:

- a) la numărător – valoarea de gaj;  
b) la numitor – valoarea contabilă

