

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: DRUMURI-CRIULENI S.A.

Cod CUIÎO: 3466851

Cod IDNO: 1003600095963

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 348, DDF CRIULENI

Cod CUATM: 3101, OR.CRIULENI

Strada: Stepelor nr.1/D

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: +37324824018

WEB: www.drumcriuleni.md

E-mail: popov.alexandru.1993@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Pșenescu Sergiu Tel. 060102204

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 182 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* director Popov Alexandru

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2023

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	5720	2754
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	3306	2117

2.4. alte imobilizări necorporale	024	2414	637
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	5720	2754
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	496667	69738
2. Terenuri	070	5625653	5625653
3. Mijloace fixe, total	080	46262758	48860419
din care:			
3.1. clădiri	081	12087267	11942882
3.2. construcții speciale	082	3681819	3478623
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	15510858	18180055
3.4. mijloace de transport	084	14979883	15257997
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	2931	862
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	52385078	54555810
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	52390798	54558564
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	18296587	15689227
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	4797042	1082241
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	1375150	217702
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	24468779	16989170
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	11755735	8452127
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	5435639	6242240
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	1554158	73985
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	1150286	1592187
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	192937	175661
	7. Alte active circulante	360	944894	1102530
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	21033649	17638730
	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	5981307	245225
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	51483735	34873125

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	103874533	89431689
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	42389960	42389960
	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	42389960	42389960
	II. Prime de capital	500	1335036	1335036
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	220986	220986
	2. Rezerve statutare	520	1139168	1139168
C.	3. Alte rezerve	530	38356	22871
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	1398510	1383025
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-3023562	-2961173
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	1805109
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-3023562	-1156064
	V. Rezerve din reevaluare	600	16590533	16590533
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	58690477	60542490
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	5625653	5625653
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	5625653	5625653
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	3600000	4318181
	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	27856830	15450391
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	241841	61294
	6. Datorii față de personal	760	2142024	2440639
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	471828	547191
	8. Datorii față de buget	780	374696	281260
	9. Datorii față de proprietari	790	14122	14122
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	4857062	150468
	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	39558403	23263546
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	103874533	89431689

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 2

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

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	99048579	119572467
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	17552124	27713731
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	7768486	1037473
venituri din contracte de construcție	013	73383383	90415893
venituri din contracte de leasing	014	344586	405370
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	92419585	110115482
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	11840554	20098754
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	7708141	1032167
costuri aferente contractelor de construcție	023	72824891	88938562
costuri aferente contractelor de leasing	024	45999	45999
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	6628994	9456985
Alte venituri din activitatea operațională	040	110740	82061
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	4384419	6025000
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	459333	1241379
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	1895982	2272667
Venituri financiare, total	090	203	
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	203	

Cheltuieli financiare, total	100	0	81
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		81
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	203	-81
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	203	-81
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	1896185	2272586
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	365933	467477
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	1530252	1805109

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

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	42389960			42389960
	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	42389960			42389960
II.	Prime de capital	070	1335036			1335036
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	220986			220986
	2. Rezerve statutare	090	1139168			1139168

	3. Alte rezerve	100	38356		15485	22871
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	1398510		15485	1383025
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	161245	161245	0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-3023562	1869521	1807132	-2961173
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	1805109		1805109
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-3023562	3835875	1968377	-1156064
V.	Rezerve din reevaluare	170	16590533			16590533
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	58690477	3835875	1983862	60542490

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	109485139	80814407
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	80828037	90963967
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	27301424	32961311
Dobânzi plătite	040	199721	436393
Plata impozitului pe venit	050	264912	524816
Alte încasări	060	4702697	49170396
Alte plăți	070	9820638	11451637
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-4226896	-6353321
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	5500000	6250000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	3400000	5531819
Dividende plătite	170	348719	
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	-100792	-99558
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	1650489	618623
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-2576407	-5734698
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	0	-1384
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	8557714	5981307
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	5981307	245225

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Raportul conducerii 2023.signed.pdf



Raport_Audit_opinie_Dr.Criuleni_2023.pdf



Nota explicativa 2023.signed.signed.pdf