



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada ianuarie - decembrie 20 18

Entitatea SRL Const drum 41229269
 (Denumirea completă) Cod CUII0

1018603000346
 Cod IDNO

Sediul: MD 3928 s. Roșu, r-ul Cahul 1738
 Cod poștal Raional (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM

Activitatea principală Lucrări de construcție și reparații a drumurilor F4211
 strada, pr. bl. Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate 15

Forma organizatorico-juridică SRL 530
 Cod CFP Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 079514040 e-mail constdrumsl@gmail.com
 WEB 079759090

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) G. Goucaroș
 Tel. 079514040

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		13200819
Alte venituri din activitatea operațională	020		
Venituri din alte activități	030		
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040		13200819
Variația stocurilor	050		
Costul vânzării marfurilor vândute	060		324533
Cheltuieli privind stocurile	070		7994611
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080		376928
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090		96297
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100		468453
Alte cheltuieli	110		1259526
Cheltuieli din alte activități	120		9145
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130		10529493
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 - rd.130)	140		2671326
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		261768
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160		2409558



BILANȚUL
la 31 decembrie 2018



Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010		
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		50000
	Mijloace fixe	040		3929527
	Resurse 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		
	Avansuri acordate pe termen lung	110		
	Alte active imobilizate	120		
	Total active imobilizate (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		3979527
2.	Active circulante			
	Materiale	140		434603
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160		36593
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190		1923179
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		
	Creanțe ale bugetului	220		
	Creanțe ale personalului	230		203
	Alte creanțe curente	240		
	Numerar în casierie și la conturi curente	250		1295028
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290		148526
	Total active circulante (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		3838132
	Total active (rd.130 + rd.300)	310		7817659



Nr. cpt.	PASIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320		1302100
	Rezerve	330		
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350		
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	2409558
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	x	200582
	Alte elemente de capital propriu	380		
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390		3511076
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		888400
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440		888400
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470		3102730
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii față de personal	500		
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510		
	Datorii față de buget	520		315453
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570		
	Total datorii curente (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		3418183
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590		7817659



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la ianuarie pînă la decembrie 2018

An

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010		
Costul vânzărilor	020		13200819
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030		10089538
Alte venituri din activitatea operațională	040		311281
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060		
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070		341988
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080		88822
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		2680471
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100		(9145)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		2671326
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120		261768
			2409558

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

Anexa 3

de la ianuarie pînă la decembrie 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	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010				
	Capital suplimentar	020		1302100		1302100
	Capital nevărsat	030	()	()	()	()
	Capital neînregistrat	040	()	()	()	()
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060		1302100		1302100
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080				
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100				
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110	x			
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120				
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	2409558		2409558
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x	(200582)	()	(200582)
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		2208976		2208976
4	Alte elemente de capital propriu, din care					
	Diferențe din reevaluare	170				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180		3511076		3511076



SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la ianuarie pînă la decembrie 2018

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010		12627891
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020		13152848
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030		458395
Dobânzi plătite	040		60400
Plata impozitului pe venit	050		15080
Alte încasări	060		450240
Alte plăți	070		89013
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080		(697605)
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		
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		2728563
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		538062
Dividende plătite	170		188547
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		(9321)
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200		1992633
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210		1295028
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230		
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240		1295028



Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
Număr de înregistrare _____ Data înregistrării 25.01.18 Seria _____ Număr _____
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
data "02 martie 18", suma 1302100 lei, inclusiv:
1) cota statului _____ lei,
2) cota deținătorilor a cel puțin 20% 1302100 lei.
Modificări ulterioare:
a) "_____" _____, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei,
b) "_____" _____, suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei.
3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:
Licența în vigoare:
1) Număr _____, data eliberării _____
Termen de valabilitate _____
Tipul de activitate _____
Organul care a eliberat licența _____
2) Număr _____, data eliberării _____
Termen de valabilitate _____
Tipul de activitate _____
Organul care a eliberat licența _____
3) Număr _____, data eliberării _____
Termen de valabilitate _____
Tipul de activitate _____
Organul care a eliberat licența _____
4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 18 persoane, inclusiv pe categorii:
1) personal administrativ 4 persoane,
2) muncitori 14 persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 20 18 18 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 376928 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 101555 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 gaj¹
1) valoarea de gaj 1185000 lei,
2) valoarea contabilă 1353830 lei.
10. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune _____ unități.
11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:
1) profit _____ lei _____ bani,
2) pierdere _____ lei _____ bani.
12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:
1) plătite _____ lei _____ bani,
2) planificate pentru plată _____ lei _____ bani.
13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total _____ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):
1) _____
2) _____
3) _____
14. Numerar legat – total _____ lei.

¹ În rândurile, 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.



NOTĂ INFORMATIVĂ
privind relațiile cu nerezidenții

Tabelul 1

Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente *fondatorilor* nerezidenți

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010					
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020					
-						
-						
-						
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030					
-						
-						
-						
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
-						
-						
-						
Datorii pe termen lung – total	060					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	070					
-						
-						
-						
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
-						
-						
-						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
-						
-						
-						
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					
-						
-						
-						

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050

Rd.060= rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100

Col.7 = col.3+col.4-col.5±col.6



Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente nerezidenților, *cu excepția fondatorilor*

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010					
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020					
-						
-						
-						
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030					
-						
-						
-						
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040					
-						
-						
-						
Depozite, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	060					
-						
-						
-						
Datorii pe termen lung – total	070					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
-						
-						
-						
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
-						
-						
-						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					
-						
-						
-						
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110					
-						
-						
-						

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.60

Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + +rd.110

Col.7 = col.3+col.4-col.5+col.6



Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente fondatorilor nerezidenți

Indicatori	Cod rd/cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune		Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune			
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	3	Termenul expirat mai mult de un an	4	Intrări/majorări		Diferențe de curs valutar	8	
						Total	5			Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente
								9	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	10
I	2									
Creanțe și investiții financiare curente – total	010									
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020									
-										
-										
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030									
-										
-										
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040									
-										
-										
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	050									
-										
-										
Datorii curente – total	060									
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	070									
-										
-										
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	080									
-										
-										
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	090									
-										
-										
Datorii privind dividendele calculate, inclusiv pe țări:	100									
-										
-										
Alte datorii, inclusiv pe țări:	110									
-										
-										



Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050
 Rd.060= rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110
 Col.(9+10) = col.(3+4) + col.5 – col.7 ± col.8

Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Investiții financiare	010				
Cote de participație și acțiuni de pînă la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	020				
Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	030				
Capital social	040				
Cote de participație și acțiuni de pînă la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe țări:</i>	050				
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, <i>inclusiv pe țări:</i>	060				

Rd.010= rd.020 + rd.030; Rd.040= rd.050 + rd.060; Col.6 = col.3+col.4-col.5

Tabelul 6

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri – total	010		
Venituri aferente bunurilor procurate și vîndute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	020		
Venituri din dobînzii aferente activității operaționale și altor activități, <i>inclusiv pe țări:</i>	030		
Venituri din dividende și participații în alte entități, <i>inclusiv pe țări:</i>	040		
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, <i>inclusiv pe țări:</i>	050		
Alte venituri, <i>inclusiv pe țări:</i>	060		
Cheltuieli – total	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vîndute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	080		
Cheltuieli privind dobînzile, <i>inclusiv pe țări:</i>	090		
Cheltuieli și provizioane aferente creanțelor comerciale și altor creanțe compromise, <i>inclusiv pe țări:</i>	100		
Alte cheltuieli, <i>inclusiv pe țări:</i>	110		

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060; Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Tabelul 7

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ diminuări	Ieșiri/ micșorări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Bunuri primite în baza contractelor de comision, <i>inclusiv pe țări</i>	010				
Bunuri primite spre prelucrare, <i>inclusiv pe țări</i>	020				
Bunuri primite din materialele prelucrate, <i>inclusiv pe țări</i>	030				

Col.6=col.3+col.4-col.5



Responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

Ștefan Prodan
contabil șef
Ștefan Victor
șef onorara

* conform art.36 din Legea contabilității



Anexa Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

1. Informațiile privind activele imobilizate

Indicatori	Nr. rând	Existența la începutul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la începutul perioadei	Deprecierea acumulată la începutul perioadei	Intrarea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Ieșirea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Existența la sfârșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfârșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfârșitul perioadei
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total inclusiv:	200								
2.1. brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220								
2.3. programe informatice	230								
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300								
4. Terenuri	400		x		50000		50000	x	
5. Mijloace fixe, total din care:	500				4997979		4397979	468452	
5.1. clădiri	510				935074		935074	6187	
5.2. construcții speciale	520				184318		184318	12288	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie inclusiv: tehnică de calcul	530				1550194		1550194	327991	
5.4. mijloace de transport	540				1712560		1712560	121491	
5.5. instrumente și inventar	550								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț	560								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	570								
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	580								
5.9. alte mijloace fixe	590				15833		15833	495	
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								



rd.200=rd.101+rd.220+rd.230+rd.520+rd.530+rd.540+rd.550+rd.560+rd.570+rd.580+rd.590 rd.530=>rd.531
col.5+col.5+col.6=col.6
Formule de control dintre Anexa și Bilanțul: rd.100 col.(2-3-4)+rd.200 col.(2-3-4)=rd.010 col.4
rd.100 col.(7-8-9)+rd.200 col.(7-8-9)=rd.010 col.5
rd.500 col.(2-3-4)+rd.510 col.(2-3-4)+rd.520 col.(2-3-4)+rd.530 col.(2-3-4)+rd.540 col.(2-3-4)+rd.550 col.(2-3-4)+rd.560 col.(2-3-4)+rd.570 col.(2-3-4)+rd.580 col.(2-3-4)+rd.590 col.(2-3-4)+rd.600 col.(2-3-4)+rd.700 col.(2-3-4)=rd.030 col.4
rd.400 col.(7-8-9)+rd.500 col.(7-8-9)+rd.510 col.(7-8-9)+rd.520 col.(7-8-9)+rd.530 col.(7-8-9)+rd.540 col.(7-8-9)+rd.550 col.(7-8-9)+rd.560 col.(7-8-9)+rd.570 col.(7-8-9)+rd.580 col.(7-8-9)+rd.590 col.(7-8-9)+rd.600 col.(7-8-9)+rd.700 col.(7-8-9)=rd.030 col.5