

Data primirii

13.03.2018

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2017 31.12.2017

Entitatea

Drumuri Briceni SA

(Denumirea completă)

5695403

(Cod CUIO)

1003604005869

(Cod IDNO)

Sediul: MD MD-4700

(Cod poștal)

R-UL BRICENI; OR. BRICENI

1401

Raionul (municipiul, UTA): Localitatea
Frunze, 18, of.

Cod CUATM

strada, nr, bl.

Activitatea principală:

Lucrări de construcții a drumurilor și autostrazilor

F4211

Cod CAEM, rev. 2

Forma de proprietate:

Proprietate colectivă

16

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică:

SOCIETATE PE ACȚIUNI

500

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. +37324722343

e-mail: drumuribriceni@mail.ru

WEB:

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna)

+37324722343

Unitatea de măsură: leu

Tel.

+37369129569

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	17.757.184	24.839.459
Alte venituri din activitatea operațională	020	249.067	129.114
Venituri din alte activități	030	28.047	133.333
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	18.034.298	25.101.906
Variația stocurilor	050	-1.803.464	2.158.723
Costul vânzării	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	9.738.390	11.248.596
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	4.272.709	4.928.378
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	1.169.481	1.355.304
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	677.110	676.282
Alte cheltuieli	110	2.068.935	3.102.726
Cheltuieli din alte activități	120	8.480	130.100
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	16.131.641	23.600.109
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	1.902.657	1.501.797
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160		



BILANȚUL

la 31.12.2017

Nr. crt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	2.609	1.306
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	813.953	1.160.873
	Terenuri	030	480.000	480.000
	Mijloace fixe	040	2.430.390	3.153.461
	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	3.726.952	4.795.640
2.	Active circulante			
	Materiale	140	1.266.029	877.135
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	48.812	62.077
	Producția în curs de execuție și produse	170	2.158.723	
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	346.461	1.819.495
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	8.822	14.296
	Creanțe ale bugetului	220	442.870	54.367
	Creanțe ale personalului	230	20.769	491
	Alte creanțe curente	240	4.473	34.814
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	40.848	471.310
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280	174.000	1.100.000
	Alte active circulante	290	451.039	470.083
	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	4.962.846	4.904.068
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	8.689.798	9.699.708



Nr cpt	P A S I V	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	821.020	821.020
	Rezerve	330	541.664	541.664
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	-3.416
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	2.363.942	2.363.942
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	1.313.803
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	
	Alte elemente de capital propriu	380		
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	3.726.626	5.037.013
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	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		
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450	580.000	260.000
	Împrumuturi pe termen scurt	460	885.200	
	Datorii comerciale	470	2.689.343	4.072.471
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii față de personal	500	385.065	34.314
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	101.449	52.565
	Datorii față de buget	520	168.833	242.282
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540	694	694
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	152.588	369
	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	4.963.172	4.662.695
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	8.689.808	9.699.708



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2017 până la 31.12.2017

Anexa 2

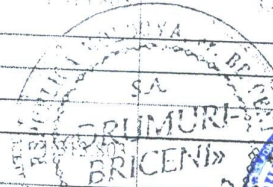
Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	17.757.184	24.839.459
Costul vânzărilor	020	14.131.133	21.002.232
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	3.626.051	3.837.227
Alte venituri din activitatea operațională	040	249.067	129.114
Cheltuieli de distribuție	050		
Cheltuieli administrative	060	1.151.208	1.842.504
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	840.820	625.273
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	1.883.090	1.498.564
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	19.567	3.233
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	1.902.657	1.501.797
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	238.811	187.994
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	1.663.846	1.313.803

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2017 până la 31.12.2017

Anexa 3

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	821.020			821.020
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	()	()	()	()
	Capital înregistrat	040				
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	821.020		()	821.020
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	14.613			14.613
	Alte rezerve	090	527.051			527.051
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	541.664			541.664
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	2.363.942		3.416	2.363.942
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	1.313.803		1.313.803
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	()	()	()
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	2.363.942	1.313.803	3.416	3.674.329
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170				
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	3.726.626			



SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2017 pînă la 31.12.2017

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	17.432.061	24.035.114
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	9.463.075	12.523.642
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	5.072.656	6.699.794
Dobânzi plătite	040	9.683	54.908
Plăți impozitului pe venit	050	121.353	342.771
Alte încasări	060		2.761
Alte plăți	070	2.097.131	1.206.692
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	668.163	3.210.068
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	1.000	160.000
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	1.503.250	808.406
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	-1.502.250	-648.406
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	2.083.700	1.845.650
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1.212.500	3.976.850
Dividende plătite	170		
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	871.200	-2.131.200
Fluxul net de numerar total (= rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	37.113	430.462
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-6.902	
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	10.637	40.848
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (= rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	40.848	471.310

