

25 martie 2019
Data primirii

Anexa la S.N.
Prezentarea situațiilor financiare
Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada anul 2018

Entitatea S.A. "Drumuri - Căușeni"

(Denumirea completă)

05695455
Cod CUIO

Sediul: MD 43041 - r-nul Căușeni, or. Căușeni

Cod poștal

10036080001976
Cod IDNO

str. Tighinei, 2A

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

2700
Cod CUATM

Activitatea principală Reparația și exploatarea
drumurilor

strada, nr, bl

4211
Cod CAEM, rev 2

Forma de proprietate

45230
Cod CAEM, ediția 2005

Forma organizatorico-juridică Societate pe Acțiuni

Date de contact: Tel. 0243-25622

e-mail

WEB

520
Cod CFP
Cod CFOJ

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Zglavuta Maria

Tel. 0243-25622

Unitatea de măsură: leu

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Anexa 8

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
Venituri din vânzări	2	3	4
	010	39991238	65651802
Alte venituri din activitatea operațională	020		
Venituri din alte activități	030	28777	6932
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	40020015	65658734
Variația stocurilor	050	2874957	(2399668)
Costul vânzării marfurilor vândute	060	68711	1170947
Cheltuieli privind stocurile	070	12894101	24536437
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	10303579	11426748
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	2795903	2445516
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	1208502	1085711
Alte cheltuieli	110	9360012	27232606
Cheltuieli din alte activități	120		964
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	39505765	65499264
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	514250	59473
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	96194	69199
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	418056	90274



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	30966	130168
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		13881
	Mijloace fixe	040	25642311	27941050
	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	25673277	28085099
2.	Active circulante			
	Materiale	140	1213105	2071410
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	559875	517992
	Producția în curs de execuție și produse	170		2399668
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	320089	419013
	Creanțe ale părților afiliate	200	4691278	6533334
	Avansuri acordate curente	210		262047
	Creanțe ale înregistului	220	15043	292303
	Creanțe ale personalului	230	303935	55448
	Alte creanțe curente	240		7913
	Numerați în casierie și la conturi curente	250	2469831	860686
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	805510	877635
	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	10378666	14297449
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	36051943	42382548



Nr. cpt.	PASIV	Cod rd.		
1	2	3		
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar			
	Rezerve	320	26076870	26076870
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	330	1600200	338055
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	340		
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	350	2164419	1444589
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	360		90274
	Alte elemente de capital propriu	370		
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 + rd.370 + rd.380)	380		
		390	29841489	27949788
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung			
	Împrumuturi pe termen lung	400		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	410		
	Alte datorii pe termen lung	420		593518
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	430		4
		440		593522
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt			
	Împrumuturi pe termen scurt	450		
	Datorii comerciale	460		
	Datorii față de părțile afiliate	470	4876273	12747396
	Avansuri primite curente	480		
	Datorii față de personal	490		2002
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	500	682967	956813
	Datorii față de buget	510	234732	76498
	Venituri anticipate curente	520	366273	966
	Datorii față de proprietari	530		
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	540	14059	14760
	Provizioane curente	550		
	Alte datorii curente	560		
	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)	570	36150	40803
		580	6210454	13839238
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	36051943	42382548



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

Anexa 2

de la 01.01 până la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	39991238	65651802
Costul vânzărilor	020	33785072	58323549
Profit brut (pierdere brută)(rd.010 - rd.020)	030	6206166	7328253
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuție	050		
Cheltuieli administrative	060	5677123	7045775
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	43570	128973
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)(rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	485473	153505
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	28777	5968
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	514250	159473
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	96194	69199
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	418056	90274

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

Anexa 3

de la 01.01 pînă la 31.12 20 18

Nr. Or.	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4			
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	25307100			25307100
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030				
	Capital neînregistrat	040	769770			769770
	Capital retras	050				
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	26076870			26076870
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070	177923	41806	26648	193081
	Rezerve statutare	080	1422277	167223	1444526	144974
	Alte rezerve	090				
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	1600200	209029	1471174	338055
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	2164419		719830	1444589
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130		159473	69199	90274
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140				
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 - rd.140 + rd.150)	160	2164419	159473	789029	1534863
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	29841489	368502	2260203	



SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

Anexa 4

de la 01.01 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	43054455	73842005
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	24317572	52925308
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	10440341	14498697
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	81500	114048
Alte încasări	060	40508	140900
Alte plăți	070	7506894	7106195
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	748656	(661343)
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		739736
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		(739736)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170	249390	208066
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	(249390)	(208066)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	499266	(1609145)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1970565	2469831
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	2469831	860686



Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
Număr de înregistrare 1003608000976 Data înregistrării 26.05.1998 Seria A Număr 129074
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
data "15" iulie 2015, suma 25307100 lei, inclusiv:
1) cota statului 25190900 lei,
2) cota deținătorilor a cel puțin 20% _____ 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 023885, data eliberării 27.02.2007
Termen de valabilitate 10 ani (zece ani)
Tipul de activitate construcții ingineresti, reconstrucții
Organul care a eliberat licența camera de licențiere
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 145 persoane, inclusiv pe categorii:
1) personal administrativ 26 persoane,
2) muncitori 119 persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2018 149 persoane
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 12729146 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 271500 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 _____ lei,
2) valoarea contabilă _____ lei.
10. Numărul acțiunilor ordinară la finele perioadei de gestiune 2530710 unități.
11. Profitul (pierdere, netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:
1) profit 0 lei 3.6 bani,
2) pierdere _____ lei _____ bani.
12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:
1) plătite 208066 lei _____ bani.
2) planificate pentru plată 45137 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 860686 lei.

¹ În rândurile, în care se înscriu sumele de gaj, în toate coloanele prin fracție se reține
ai la numărator - valoarea de gaj.
la numitor - valoarea contabilă



Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Tabel

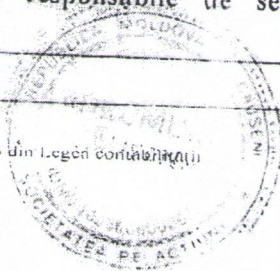
Indicatori	Cod rd./ cod țară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
Venituri - total	2	3	4
Venituri aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări:	010		
	020		
Venituri din dobânzi aferente activității operaționale și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

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

* conform art.36 din Legea contabilității



Anexa 7 la SNC
„Prezentarea situațiilor financiare”

Deprecierea
recuperala la
sfârşul
perioadelor

Contabil-
șei

M. Zglavuta