

Data primirii 31.03.2019 12:22:12



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2018 31.12.2018

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

Entitatea SA Drumuri-Riscani
 (Denumirea completă)

3466584
 (Cod CUIIO)

1003602009760
 (Cod IDNO)

Sediul: MD MD-5600 R-UL RÎȘCANI; OR. RÎȘCANI 7101
 (Cod poștal)

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea
 Independentei, 3, , of.

strada, nr, bl.

Activitatea principală: Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor
 F4211

Forma de proprietate: Proprietatea mixtă (publică și privată) fără participare străină
 Cod CAEM, rev.2 20

Forma organizatorico-juridică: SOCIETATI PE ACTIUNI
 Cod CFP 500

Date de contact: Tel. +37325622283 e-mail riscani_drum@asd.md
 WEB:

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Astafieva Galina
 Tel. +37379970376

Unitatea de măsură: leu

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	38.034.950	109.577.440
Alte venituri din activitatea operațională	020	352.154	1.043.975
Venituri din alte activități	030	123.056	18.591
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	38.510.160	110.640.006
Variația stocurilor	050	4.253.132	524.746
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	17.010.058	31.374.811
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	9.564.134	10.361.535
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	2.630.137	2.745.694
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	1.262.821	3.081.594
Alte cheltuieli	110	3.556.377	61.272.476
Cheltuieli din alte activități	120	100.876	
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	38.377.535	109.360.856
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	132.625	1.279.150
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		274.644
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	132.625	1.004.506

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.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	11.508	22.533
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
	Terenuri	030		1.246.666
	Mijloace fixe	040	22.066.544	20.949.185
	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	22.078.052	22.218.384
2.	Active circulante			
	Materiale	140	1.821.166	2.168.712
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	186.734	124.313
	Producția în curs de execuție și produse	170	815.590	290.844
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	2.881.939	9.575.803
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	211.003	363.765
	Creanțe ale bugetului	220	18.127	44.559
	Creanțe ale personalului	230	86.270	62.413
	Alte creanțe curente	240	40.661	83.523
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	1.837.437	483.791
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	849.108	565.130
	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	8.748.035	13.762.853
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	30.826.087	35.981.237

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	26.003.560	26.003.560
	Rezerve	330	1.213.265	1.213.265
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	-7.319
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	-2.095.913	-2.095.913
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	1.004.506
	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	25.120.912	26.118.099
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		1.246.666
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440		1.246.666
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	4.063.112	6.467.221
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	3.276	160.146
	Datorii față de personal	500	734.400	793.998
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	271.521	261.385
	Datorii față de buget	520	559.447	843.096
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540	14.634	14.634
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	58.785	75.992
	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	5.705.175	8.616.472
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	30.826.087	35.981.237



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2018 până la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	38.034.950	109.577.440
Costul vânzărilor	020	34.822.299	105.951.345
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	3.212.651	3.626.095
Alte venituri din activitatea operațională	040	352.154	1.043.975
Cheltuieli de distribuie	050		
Cheltuieli administrative	060	3.278.522	3.173.379
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	175.838	236.132
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	110.445	1.260.559
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	22.180	18.591
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	132.625	1.279.150
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		274.644
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	132.625	1.004.506

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2018 până la 31.12.2018

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
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	26.003.560			26.003.560
	Capital suplimentar	020				
	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	26.003.560			26.003.560
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070	2.962			2.962
	Rezerve statutare	080	375.987			375.987
	Alte rezerve	090	834.316			834.316
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	1.213.265			1.213.265
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		6.379	13.698	-7.319
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	-2.095.913			-2.095.913
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	1.004.506		1.004.506
	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	-2.095.913	1.010.885	13.698	-1.098.726
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	25.120.912	1.010.885	13.698	26.118.099

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

Anexa 4

de la 01.01.2018 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	43.425.253	125.404.228
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	27.206.327	109.770.741
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	11.364.310	12.211.630
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	726.087	724.058
Alte încasări	060	312.570	2.311.909
Alte plăți	070	3.029.867	6.363.354
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	1.411.232	-1.353.646
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi 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		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
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		
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	1.411.232	-1.353.646
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-163	
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	426.368	1.837.437
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1.837.437	483.791

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
 Număr de înregistrare 148021083 Data înregistrării 16.03.1998 Seria A Număr 098491
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
 data 16.03.1998, suma 618.050 lei, inclusiv:
 1) cota statului 500.910 lei,
 2) cota deținătorilor a cel puțin 20% lei,
 Modificări ulterioare:
 a) 02.10.2013, suma 23.172.820 lei, inclusiv cota statului 22.825.730 lei,
 b) 14.10.2015, suma 26.003.560 lei, inclusiv cota statului 25.731.530 lei,
3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:
 Licența în vigoare:
 1) Număr 021953, data eliberării 2011-07-20 00:00:00
 Termen de valabilitate 19.07.2021
 Tipul de activitate Repararea și întreținerea drumurilor
 Organul care a eliberat licența Camera de licențiere
4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 150 persoane, inclusiv pe categorii:
 1) personal administrativ 28 persoane,
 2) muncitori 122 persoane,
5. Numărul personalului la 31.12.2018 148 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 10.361.535 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 237.000 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 ordinare la finele perioadei de gestiune 2.600.356 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 228.800 lei.

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

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