

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: SA DRUMURI-COMRAT

Cod CUIÎO: 5695461

Cod IDNO: 1003611010865

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 446, DDF COMRAT

Cod CUATM: 9601, OR.COMRAT

Strada: Comrat str. Tankistov 2a

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: 520, Societăți pe acțiuni de tip deschis

Date de contact:

Telefon: 029823408

WEB:

E-mail: vornikova_vera@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) VORNICOVA VERA ZAHARI Tel. 79935011

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 81 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* TATAR NICOLAI ANTON

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2025

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	0	0
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	0	0
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	0	0
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	0	0
	2.3. programe informatice	023	0	0

2.4. alte imobilizări necorporale	024	0	0
3. Fond comercial	030	0	0
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		0
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	0	0
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	0	0
2. Terenuri	070	517000	517000
3. Mijloace fixe, total	080	10667941	13678304
din care:			
3.1. clădiri	081	5031583	4817187
3.2. construcții speciale	082	521842	445375
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	4333323	7100634
3.4. mijloace de transport	084	774463	1315108
3.5. inventar și mobilier	085	0	0
3.6. alte mijloace fixe	086	6730	0
4. Resurse minerale	090	0	0
5. Active biologice imobilizate	100	0	0
6. Investiții imobiliare	110	0	0
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	0	0
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	11184941	14195304
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	200930	200930
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	0	0
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	0	0
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152	0	0
2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153	0	0
2.4 alte investiții financiare	154	0	0
Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	200930	200930
IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	0	0
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180	0	0
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181	0	0
3. Alte creanțe pe termen lung	190	0	0

	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	0	0
	5. Alte active imobilizate	210	0	0
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	0	0
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	11385871	14396234
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	10486595	9939359
	2. Active biologice circulante	250	0	0
	3. Producția în curs de execuție	260	0	0
	4. Produse și mărfuri	270	0	0
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	2480303	2480303
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	12966898	12419662
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	2436998	5992681
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	0	0
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	0	0
	3. Creanțe ale bugetului	320	100841	1459
	4. Creanțele ale personalului	330	0	0
	5. Alte creanțe curente	340	0	0
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	94204	56406
	7. Alte active circulante	360	456675	94355
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	3088718	6144901
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	0	0
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0	0
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391	0	0
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	0	0
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393	0	0
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394	0	0
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	0	0
	IV. Numerar și documente bănești	410	15810815	16145504
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	31866431	34710067

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	43252302	49106301
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	16449350	18426350
	2. Capital nevărsat	450	(0)	(0)
	3. Capital neînregistrat	460	0	0
	4. Capital retras	470	(-1428377)	(-1428377)
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480	0	0
	Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	15020973	16997973
	II. Prime de capital	500	822071	822071
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	4002775	4128254
	2. Rezerve statutare	520	423020	423020
	3. Alte rezerve	530	2866588	2866588
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	7292383	7417862
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	10663	-240294
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	1248422
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	10663	1008128
	V. Rezerve din reevaluare	600	9222241	9222241
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	0	0
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	32368331	35468275
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	0	0
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	0	0
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642	0	0

	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643	0	0
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	0	0
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661	0	0
	5. Avansuri primite pe termen lung	670	0	0
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680	0	0
	7. Alte datorii pe termen lung	690	1498000	1498000
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	1498000	1498000
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	0	0
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	0	0
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722	0	0
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	0	0
	3. Datorii comerciale curente	730	7543474	8554986
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	0	0
	5. Avansuri primite curente	750		0
	6. Datorii față de personal	760	1076429	1229333
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	210913	583191
	8. Datorii față de buget	780	514738	1607006
	9. Datorii față de proprietari	790	24365	129605
	10. Venituri anticipate curente	800	0	0
	11. Alte datorii curente	810	16052	35905
	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	9385971	12140026
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	0	0
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840	0	0
	3. Provizioane pentru impozite	850	0	0
	4. Alte provizioane	860	0	0
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	0	0
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	43252302	49106301

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	45888103	54584373
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	116971	184967
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	45719766	54331656
venituri din contracte de construcție	013	0	0
venituri din contracte de leasing	014	51366	67750
venituri din contracte de microfinanțare	015	0	0
alte venituri din vânzări	016	0	0
Costul vânzărilor, total	020	41472337	48325127
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	89237	147745
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	41375852	48177382
costuri aferente contractelor de construcție	023	0	0
costuri aferente contractelor de leasing	024	7248	0
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025	0	0
alte costuri aferente vânzărilor	026	0	
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	4415766	6259246
Alte venituri din activitatea operațională	040		0
Cheltuieli de distribuire	050	0	0
Cheltuieli administrative	060	3999881	4673074
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	201427	217254
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	214458	1368918
Venituri financiare, total	090	90987	95552
din care:			
venituri din interese de participare	091	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	0	0
venituri din dobânzi	093	90984	36931
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094	0	0
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	3	
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096	0	0
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097	0	0
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098	0	0

venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	0	58621
Cheltuieli financiare, total	100	24	4668
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	0	0
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102	0	0
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103	0	0
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	0	0
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	24	4668
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	90963	90884
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	0	0
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	0	0
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	0	0
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	90963	90884
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	305421	1459802
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	54464	211380
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	250957	1248422

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

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
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	16449350	1977000	0	18426350
	2. Capital nevărsat	020	(0)	(0)	(0)	(0)
	3. Capital neînregistrat	030	0	0	0	0
	4. Capital retras	040	(-1428377)	(0)	(0)	(-1428377)
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050	0	0	0	0
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	15020973	1977000	0	16997973
II.	Prime de capital	070	822071	0	0	822071

III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	4002775	125479		4128254
	2. Rezerve statutare	090	423020	0	0	423020
	3. Alte rezerve	100	2866588	0	0	2866588
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	7292383	125479	0	7417862
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		0	0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	10663		250957	-240294
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	1248422	0	1248422
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(0)	()	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	10663	1248422	250957	1008128
V.	Rezerve din reevaluare	170	9222241	0		9222241
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	0	0	0	0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	32368331	3350901	250957	35468275

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	43521422	61737374
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	36245393	36608804
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	13814844	15432946
Dobânzi plătite	040	0	0
Plata impozitului pe venit	050	1565321	27000
Alte încasări	060	28340868	22815595
Alte plăți	070	18137752	27339817
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	2098980	5144402
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	0	0
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	0	4749690

Dobânzi încasate	110	90984	64466
Dividende încasate	120	0	0
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	0	0
Alte încasări (plăți)	130	0	0
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	90984	-4685224
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	0	0
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	0	0
Dividende plătite	170	891073	124489
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	0	0
Încasări din operațiuni de capital	180	0	0
Alte încasări (plăți)	190	0	0
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-891073	-124489
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	1298891	334689
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	0	0
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	14511924	15810815
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	15810815	16145504

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Объяснительная записка.signed.pdf