„ 18 " 05 2021
Data primirii

Secţia statistică BRICENI

Anexe la SNC
"Prezentarea situaţiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finanţelor
al Republicii Moldova

SITUAŢIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-Янв-2020 - 31-Дек-2020

Entitatea SA Drumuri Briceni (Denumirea completă) Cod CUIO 5 6 9 5 4 0 3

Cod IDNO 1 0 0 3 6 0 4 0 0 5 8 6 9

Sediul: MD Cod poştal Briceni Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM 1 4 0 1

Frunze 18 strada, nr, bl.

Activitatea principală Cod CAEM-2 F 4 2 1 1

Forma de proprietate Proprietate privata Cod CFP 15

Forma organizatorico-juridică societate pe actiuni Cod CFOJ 5 0 0

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 024722343 WEB

e-mail drumuribriceni @mail.ru

Numele şi coordonatele al contabilului-şef: DI (dna) Poberejnic Maria

Tel. 067444340

Numărul mediu al salariaţilor în perioada de gestiune 109 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situaţiilor financiare* administrator - Russu Ion

* conform art.31 din Legea contabilităţii şi raportării financiare nr.287/2017

Digitally signed by Russu Ion
Date: 2021.12.28 17:19:29 EET
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova

Anexa 1

BILANŢUL

la 31-Дек-2020

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfîrşitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	**ACTIVE IMOBILIZATE**			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuţie	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	7'875	5'250
	din care: 2.1. concesiuni, licenţe şi mărci	021		
	2.2. drepturi de autor şi titluri de protecţie	022		
	2.3. programe informatice	023	7'875	5'250
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	**7'875**	**5'250**
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuţie	060	1'391'067	
	2. Terenuri	070	480'000	226'484
	3. Mijloace fixe, total	080	7'167'911	10'614'636
	din care: 3.1. clădiri	081		
	3.2. construcţii speciale	082	239'543	154'634
	3.3. maşini, utilaje şi instalaţii tehnice	083	6'208'693	9'300'581
	3.4. mijloace de transport	084	703'485	1'148'636
	3.5. inventar şi mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	16'190	10'785
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiţii imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	**9'038'978**	**10'841'120**
	III. Investiţii financiare pe termen lung			
	1. Investiţii financiare pe termen lung în părţi neafiliate	140		
	2. Investiţii financiare pe termen lung în părţi afiliate, total	150		
	din care: 2.1. acţiuni şi cote de participaţie deţinute în părţile afiliate	151		
	2.2. împrumuturi acordate părţilor afiliate	152		
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	2.4. alte investiţii financiare	154		
	Total investiţii financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	**0**	**0**

	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
	1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
	2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
	3. Alte creanțe pe termen lung	190		
	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
	5. Alte active imobilizate	210		
	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	**9'046'853**	**10'846'370**
B.	**ACTIVE CIRCULANTE** **I. Stocuri**			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	2'129'982	2'979'542
	2. Active biologice circulante	250		
	2. Producția în curs de execuție	260	1'112'170	
	3. Produse și mărfuri	270		
	4. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	**3'242'152**	**2'979'542**
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	1'139'680	2'585'493
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	307'537	503
	4. Creanțele ale personalului	330		44'000
	5. Alte creanțe curente	340	2'561'441	3'847'596
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	24'298	36'947
	7. Alte active circulante	360	629'651	241'665
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	**4'662'607**	**6'756'204**
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	2'685'000	484'920
	din care: 2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	2'685'000	484'920
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400	**2'685'000**	**484'920**
	IV. Numerar și documente bănești	410	3'229'428	9'603'567
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	**13'819'187**	**19'824'233**
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	**22'866'040**	**30'670'603**

Nr. cpt.	PASIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfîrşitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	**CAPITAL PROPRIU** **I. Capital social şi neînregistrat**			
	1. Capital social	440	821'020	821'020
	2. Capital nevărsat	450	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470	( )	( )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	Total capital social şi neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470+ rd.480)	490	**821'020**	**821'020**
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	14'613	14'613
	3. Alte rezerve	530	527'051	527'051
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	**541'664**	**541'664**
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecţii ale rezultatelor anilor precedenţi	550	x	(12'053)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenţi	560	19'585'650	19'585'650
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	5'338'888
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	( )
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	**19'585'650**	**24'912'485**
	V. Rezerve din reevaluare	600		2'627'878
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+ rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	**20'948'334**	**28'903'047**
D.	**DATORII PE TERMEN LUNG**			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		731'543
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	din care: 2.1. împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni	641		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni convertibile	642		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643		
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		
	4. Datorii faţă de părţile afiliate pe termen lung	660		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661		
	5. Avansuri primite pe termen lung	670		
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680		
	7. Alte datorii pe termen lung	690		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700	**0**	**731'543**

E.	**DATORII CURENTE**			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	din care: 2.1. împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligaţiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	1'284'403	358'793
	4. Datorii faţă de părţile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750		
	6. Datorii faţă de personal	760	25'918	0
	7. Datorii privind asigurările sociale şi medicale	770	442	46
	8. Datorii faţă de buget	780	95'686	676'480
	9. Datorii faţă de proprietari	790	694	694
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	490'516	
	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	**1'897'659**	**1'036'013**
F.	**PROVIZIOANE**			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaţilor	830	20'047	0
	2. Provizioane pentru garanţii acordate cumpărătorilor/clienţilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	**20'047**	**0**
	TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	**22'866'040**	**30'670'603**

Anexa 3

SITUAŢIA DE PROFIT ŞI PIERDERE

de la 01-Янв-2020 pînă la 31-Дек-2020

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vînzări, total	010	50'564'705	94'156'158
din care: venituri din vînzarea produselor şi mărfurilor	011	389'065	249'895
venituri din prestarea serviciilor şi executarea lucrărilor	012	50'162'630	93'688'286
venituri din contracte de construcţie	013	13'010	80'385
venituri din contracte de leasing	014		137'592
venituri din contracte de microfinanţare	015		
alte venituri din vînzări	016		
Costul vînzărilor, total	020	41'121'887	80'817'898
din care valoarea contabilă a produselor şi mărfurilor vîndute	021	377'444	246'854
costul serviciilor prestate şi lucrărilor executate terţilor	022	40'744'443	80'571'044
costuri aferente contractelor de construcţie	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanţare	025		
alte costuri aferente vînzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	**9'442'818**	**13'338'260**
Alte venituri din activitatea operaţională	040	361'381	4'997'253
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	3'040'380	3'546'580
Alte cheltuieli din activitatea operaţională	070	855'488	6'739'849
Rezultatul din activitatea operaţională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	**5'908'331**	**8'049'084**
Venituri financiare, total	090	5'250	21'657
din care: venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obţinute de la părţile afiliate	092		
venituri din dobînzi:	093	900	
inclusiv: veniturile obţinute de la părţile afiliate	094		
venituri din alte investiţii financiare pe termen lung	095		
inclusiv: veniturile obţinute de la părţile afiliate	096		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investiţiile financiare pe termen lung şi curente	097		
venituri din ieşirea investiţiilor financiare	098		2'500
venituri aferente diferenţelor de curs valutar şi de sumă	099	4'350	19'157
Cheltuieli financiare, total	100	35'925	1'801'419
din care: cheltuieli privind dobînzile	101		
inclusiv: cheltuielile aferente părţilor afiliate	102		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investiţiile financiare pe termen lung şi curente	103		1'787'774
cheltuieli aferente ieşirii investiţiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferenţelor de curs valutar şi de sumă	105	35'925	13'645
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	**(30'675)**	**(1'779'762)**
Venituri cu active imobilizate şi excepţionale	120	7'299	
Cheltuieli cu active imobilizate şi excepţionale	130	5'205	
Rezultatul din operaţiuni cu active imobilizate şi excepţionale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	**2'094**	**0**
Rezultatul din alte activităţi: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	**(28'581)**	**(1'779'762)**
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	**5'879'750**	**6'269'322**
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	726'257	930'434
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	**5'153'493**	**5'338'888**

Anexa 5

SITUAŢIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la _____ pînă la _____

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrşitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	**Capital social şi neînregistrat**					
	1. Capital social	010				0
	2. Capital nevărsat	020	( )	( )	( )	(0)
	3. Capital neînregistrat	030				0
	4. Capital retras	040	( )	( )	( )	(0)
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				0
	Total capital social şi neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040+ rd.050)	060	**0**	**0**	**0**	**0**
II.	**Prime de capital**	070				0
III.	**Rezerve**					
	1. Capital de rezervă	080				0
	2. Rezerve statutare	090				0
	3. Alte rezerve	100				0
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	**0**	**0**	**0**	**0**
IV.	**Profit (pierdere)**					
	1. Corecţii ale rezultatelor anilor precedenţi	120	x			0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenţi	130				0
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x			0
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	( )	( )	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	**0**	**0**	**0**	**0**
V.	**Rezerve din reevaluare**	170				0
VI.	**Alte elemente de capital propriu**	180				0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	**0**	**0**	**0**	**0**

Anexa 6

SITUAŢIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la _____ pînă la _____

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operaţională			
Încasări din vînzări	010		
Plăţi pentru stocuri şi servicii procurate	020		
Plăţi către angajaţi şi organe de asigurare socială şi medicală	030		
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060		
Alte plăţi	070		
Fluxul net de numerar din activitatea operaţională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	**0**	**0**
Fluxuri de numerar din activitatea de investiţii			
Încasări din vînzarea activelor imobilizate	090		
Plăţi aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăţi)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiţii (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	**0**	**0**
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite şi împrumuturi	150		
Plăţi aferente rambursării creditelor şi împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenţilor	171		
Încasări din operaţiuni de capital	180		
Alte încasări (plăţi)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	**0**	**0**
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	**0**	**0**
Diferenţe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230		
Sold de numerar la sfîrşitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	**0**	**0**

NOTA EXPLICATIVĂ
LA SITUAȚIILE FINANCIARE ANUL 2020

1. Date generale

1.1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Agenția Servicii Publice.
Nr. de înregistrare 1003604005869 , data înregistrării 12.03.1998 ,
Seria MD Număr 0045021 eliberat la 19.10.2005

1.2. Capitalul social a fost înregistrat la 12 martie 1998 și constituie 821 020 lei.

1.3. Entitatea desfășoară următoarele activități:

- lucrari de constructie a drumurilor si autostrazilor;
- fabricarea produselor (betonului asfaltic);
- prestarea serviciilor inclusiv locatiunea utilajului;
- comercializarea produselor și a materialelor.

1.4. Numărul mediu al personalului în perioada de gestiune - 109 persoane.

1.5. Remunerarea totală constituie 11 388 851 lei.

2. Politici contabile

Situațiile financiare sunt întocmite în conformitate cu prevederile Legii nr. 287/2017 și SNC în vigoare la 31 decembrie 2020. Perioada de gestiune coincide cu anul calendaristic.

Indicatorii situațiilor financiare sunt determinați în baza următoarelor metode și procedee, prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul directorului entității nr. 89 din 31 decembrie 2019:

2.1. În componența mijloacelor fixe sunt incluse imobilizările corporale transmise în exploatare, valoarea cărora depășește plafonul stabilit de legislație.

2.2. Amortizarea imobilizărilor necorporale și corporale s-a calculat prin metoda liniară începînd cu prima zi a lunii, care urmează după luna transmiterii acestora în exploatare.

2.3. Imobilizările necorporale și corporale sunt înregistrate în bilanț conform modelului bazat pe cost.

2.4. Creanțele comerciale compromise au fost decontate pe seama cheltuielilor curente.

2.5. Contabilitatea stocurilor s-a ținut în expresie cantitativă și valorică.

2.6. Materialele consumate la prestarea serviciilor sunt incluse în costul serviciilor.

2.7. Soldurile stocurilor la data raportării sunt evaluate prin metoda costului mediu ponderat.

2.8. Valoarea anvelopelor și acumulatoarelor procurate separat de mijloacele de transport a fost decontată la costurile/cheltuielile curente în următorul mod:
pentru în stoc (procurate pînă la 31.12.2019) - conform kilometrajului parcurs/durata de utilizare;
pentru (procurate în anul 2020) - în mărime integrală la transmiterea în exploatare.

2.9. În componența obiectelor de mică valoare și scurtă durată sunt incluse bunurile, valoarea unitară a cărora nu depășește plafonul stabilit de legislație.

2.10. Obiectele de mică valoare și scurtă durată, valoarea unitară a cărora nu depășește 1/6 din plafonul stabilit de legislație, sunt decontate la costurile/cheltuielile curente în momentul transmiterii în exploatare.

2.11. Contabilitatea costurilor de producție s-a ținut separat pe activitățile de bază și auxiliare.

2.12. Costul produselor fabricate și a serviciilor prestate s-a calculat lunar.

2.13. Veniturile din vînzări cuprind veniturile din comercializarea produselor/mărfurilor, prestarea serviciilor și din contractele de leasing.

2.14. Costul vînzărilor cuprinde valoarea contabilă/costul efectiv al mărfurilor/produselor vîndute și serviciilor prestate și cheltuielile aferente contractelor de leasing.

2.15. Componența cheltuielilor administrative și a altor cheltuieli din activitatea operațională a fost stabilită de către entitate de sine stătător în baza *anexelor 2, 3* și *4* la SNC „Cheltuieli".

2.16. Ajustarea veniturilor și cheltuielilor curente în cursul perioadei de gestiune a fost efectuată prin întocmirea înregistrărilor contabile de stornare și suplimentare.

2.17. Operațiunile de export/import de active/servicii și alte tranzacții de comerț internațional sunt contabilizate inițial în monedă națională prin aplicarea cursului oficial al leului moldovenesc la data întocmirii declarației vamale.

2.18. Elementele monetare în valută străină sunt recalculate în moneda națională la data raportării.

3. Imobilizări necorporale

3.1. Costul de intrare a imobilizărilor necorporale la	01.01.2020 -	26644 lei.
3.2. Amortizarea acumulată a imobilizărilor necorporale la	01.01.2020 -	18769 lei.
3.3. Majorarea amortizării acumulate a imobilizărilor necorporale în cursul 2020 -		2625 lei.
3.4. Costul de intrare a imobilizărilor necorporale la	31.12.2020 -	26644 lei.
3.5. Amortizarea acumulată a imobilizărilor necorporale la	31.12.2020 -	21394 lei.
3.6. Valoarea contabilă a imobilizărilor necorporale amortizabile la 31.12.2020 -		5250 lei.

4. Imobilizări corporale

4.1. În anul 2020 entitatea a efectuat evaluarea imobilizarilor corporale conform modelului reevaluării. Informațiile privind aceste categorii de imobilizări sînt prezentate în tabelul 4.1.

Tabelul 4.1.

Informațiile privind imobilizările corporale evaluate conform modelului reevaluării

Categorii de imobilizări	Valoarea bilanț la 01.01. 2020		Valoarea contabilă 01.01. 2020	Rezultatul evaluării		Intrari / casări în 2020		Valoarea bilanț la 31.12.2020		Valoarea contabilă 31.12. 2020
	Costul de intrare	Amortizarea acumulată		Diferențe pozitive	Diferențe negative	întrate	eșiri	Costul de intrare	Amortizarea acumulată	
1. Terenuri	480000		**480000**		253516			226484		**226484**
2. imobilizări în curs execuție	1391067		**1391067**			2589866	3980933			
3. Mijloace fixe	12862916	5695005	**7167911**	2627878	1465258	3980933	6834475	11171994	557358	**10614636**
Inclusiv: amortizare		*5695005*				*1655114*	*6792761*		*557358*	
Total	14733973	5695005	**9038978**	2627878	1718774			11398478	557358	**10841120**

Tratamentul fiscal al diferențelor din reevaluare:

- venitul din reevaluarea mijloacelor fixe și a altor active nu se include în venitul brut, adică majorarea diferențelor din reevaluare este neimpozabilă (conform prevederilor art. 20 lit. $z^{9)}$ din Codul fiscal);
- nu se permite deducerea sumei din reevaluarea mijloacelor fixe și a altor active, adică diminuarea diferențelor din reevaluare este nedeductibilă (conform prevederilor art. 24 alin. (18) din Codul fiscal).

5. Creanțe

5.1. Valoarea contabilă a fiecărei grupe de creanțe la începutul și sfîrșitul perioadei de gestiune, inclusiv cota curentă a creanțelor pe termen lung, este prezentată în tabelul 5.1.

Tabelul 5.1.

Informații privind valoarea contabilă a creanțelor pentru anul 2020

Nr.crt.	Grupe de creanțe	Suma, lei	
		la 01.01.2020	la 31.12.2020
1.	Creanțe comerciale	1199302	2585493
2.	Avansuri acordate		
3.	Creanțe ale bugetului	307537	503
4.	Creanțe ale personalului		44000
5.	Alte creanțe	2561441	3847596
TOTAL		4068280	6477592

6. Stocuri

6.1. Informația privind stocurile pentru anul 2020, în contextul prevederilor de SNC „Stocuri", este prezentată în tabelul 6.1.

Tabelul 6.1.

Informații privind stocurile pentru anul 2020

Nr.crt.	Denumirea indicatorilor	Suma, lei
1.	Valoarea stocurilor la 01.01.2020 inclusiv:	**2129983**
	Materiale	**2017027**
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	**112956**
2.	Valoarea stocurilor intrate în perioada de gestiune, inclusiv:	**46152880**
	Materiale	46033083
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	119797
3.	Valoarea stocurilor ieșite în perioada de gestiune, inclusiv:	**45615747**
	Materiale	45469830
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	145917
4.	Valoarea contabilă a stocurilor evaluate inclusiv:	**312426**
	- difetențe pozitive	343672
	Materiale	97542
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	246130
	- difetențe negative	31246
	Materiale	0
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	31246
5.	Valoarea stocurilor la 31.12.2020 inclusiv:	**2979542**
	Materiale	**2677822**
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	**301720**

7. Capital propriu

7.1. Informația privind capitalul propriu este prezentată în tabelul 7.1.

Tabelul 7.1.

Informații privind modificările capitalului propriu pentru anul 2020

Nr. crt.	Indicători	Suma, lei			
		la 01.01.2020	majorări	diminuări	la 31.12.2020
1.	Capital social	821020			821020
2.	Rezerve	541664			541664
3.	Rezerve din reevaluare	0	2627878		2627878
4.	Corectări ale anilor precedenți			12053	-12053
5.	Profit/pierdere anilor precedenți	19585650			19585650
6.	Profit/pierdere anului de gestiune 2020		5338888		5338888
TOTAL		20948334	7966766	12053	28903047

8. Datorii

8.1. Valoarea contabilă a fiecărei grupe de datorii la începutul şi sfîrşitul perioadei de gestiune, inclusiv cota curentă a datoriilor pe termen lung, este prezentată în tabelul 8.1.

Tabelul 8.1.

Informaţii privind valoarea contabilă a datoriilor pentru anul 2020

Nr. crt.	Grupe de datorii	Suma, lei	
		la 01.01.2020	la 31.12.2020
1.	Credite bancare	0	731543
2.	Datorii comerciale	1284403	358793
3.	Datorii faţă de personal	25918	0
4.	Datorii faţă de buget	95686	676480
5.	Alte datorii	491652	740
TOTAL		1897659	1767556

9. Venituri

9.1. În anul 2020 au fost înregistrate categoriile semnificative de venituri prezentate în tabelul 9.1.

Tabelul 9.1.

Informaţii privind categoriile de venituri

Nr. crt.	Venituri	Suma, lei
1.	Venituri din vînzarea produselor	249895
2.	Venituri din vînzarea materialelor	4653321
3.	Venituri din contracte de constructie	80385
4.	Venituri din prestarea serviciilor şi executarea lucrărilor	93688286
5.	Venituri aferente contractelor locatiune	137592
6.	Venituri aferente diferenţelor de curs valutar	19157
7.	Venituri din reevaluarea OMVSD si materiale	343932
8.	Venituri din iesirea activelor	2500
	TOTAL	99175068

10. Cheltuieli

10.1. În anul 2020 au fost înregistrate categoriile semnificative de cheltuieli prezentate în tabelul 10.1.

Tabelul 10.1.

Informaţii privind categoriile de cheltuieli

Nr. crt.	Cheltuieli	Suma, lei
1.	Valoarea contabilă a produselor vîndute	246854
2.	Valoarea contabilă a mărfurilor vîndute	4437997
3.	Cheltuieli privind dobînzile	248269
4.	Cheltuieli din reevaluarea mijloacelor fixe	1787774
5.	Cheltuieli aferente diferenţelor de curs valutar	13645
6.	Cheltuieli cu personalul administrativ	3546580
7.	Cheltuieli din reevaluarea OMVSD	31247
8.	Cheltuieli aferente contractelor locatiune a imobilului	2000000
9.	Alte cheltuieli din activitatea operationala	22336
10.	Costul serviciilor prestate şi lucrărilor executate terţilor	80571044
11.	Cheltuieli privind impozitul pe venit	930434
	TOTAL	93836180

13. Evenimente ulterioare

13.1. Evenimente ulterioare care conduc la ajustarea situaţiilor financiare pe anul 2020 nu au avut loc.

Administrator Ion Russu

Contabil sef Maria Poberejnic

S.A. "BRUMURI-BRICENI" IDNO 1003604005969 REPUBLICA MOLDOVA, ORHEIUL BRICENI