

„30 martie 2017  
 Data primirii



## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada ANUL 2017

Entitatea S.A „DRUMURI - STRĂȘENI,,  
 (Denumirea completă)

38754641  
 Cod CUIIO

1003600111971  
 Cod IDNO

Sediul: MD 3701 mun. STRĂȘENI

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

8001  
 Cod CUATM

str ORHEIULUI 1

strada, nr, bl.

Activitatea principală INTREȚINEREA DRUMURILOR AUTO

45230  
 Cod CAEM, rev.2

Cod CAEM, ediția 2005

FORMA de proprietate MIXTA

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 0237 23484 e-mail Eudochia 146292@mail.ru

WEB

Unitatea de măsură: lei

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

Tel. 0237 23484

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	36 380 826	72746736
Alte venituri din activitatea operațională	020	730 800	1064554
Venituri din alte activități	030		
<b>Total venituri</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	37 111 626	73811290
Variația stocurilor	050	(7 338 911)	7919547
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	12 005 586	16 930 271
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	3 301 536	4 655 825
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100		
Alte cheltuieli	110	28 928 962	43 650 252
Cheltuieli din alte activități	120		
<b>Total cheltuieli</b> (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	36 897 173	73 155 895
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	214 453	655 395
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		239 233
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	214 453	416 162

## BILANȚUL la 31.decembrie anul 2017

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	<b>Active imobilizate</b>			
	Imobilizări necorporale	010	40 781	37 667
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	882 839	857 839
	Terenuri	030	4 3675	43 675
	Mijloace fixe	040	25 228 530	24 690 157
	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		
	<b>Total active imobilizate</b> (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	26 195 825	25 629 338
2.	<b>Active circulante</b>			
	Materiale	140	3 939 220	5 540 520
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	590 186	509 368
	Producția în curs de execuție și produse	170	7 919 547	0
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	1 221 059	1 443 661
	Creanțe ale părților afiliate	200		6 877 620
	Avansuri acordate curente	210	303 843	447 628
	Creanțe ale bugetului	220	1456 289	98 689
	Creanțe ale personalului	230	103 059	182900
	Alte creanțe curente	240	142 621	186 968
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	178 563	3 491 373
	Alte elemente de numerar	260	5 138	21458
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	4000	26 753
	<b>Total active circulante</b> (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	15 863 525	18 826 938
	<b>Total active</b> (rd.130 + rd.300)	310	42 059 350	44 456 276

Nr. cpt.	PASIV	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	5	5
3.	<b>Capital propriu</b>			
	Capital social și suplimentar	320	33 811 530	34 008 960
	Rezerve	330	459 462	459 462
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	( 92 165)	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	( 2 812 338)	( 2 820 543)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	214 453	416 162
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	130 493	
	Alte elemente de capital propriu	380	1 105 219	1 105 219
	<b>Total capital propriu</b> (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	32 555 668	33 169 260
4.	<b>Datorii pe termen lung</b>			
	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		
	<b>Total datorii pe termen lung</b> (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440		
5.	<b>Datorii curente</b>			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	6 921 700	6 660 516
	Datorii față de părțile afiliate	480	5865	
	Avansuri primite curente	490	48 018	229 049
	Datorii față de personal	500	1 280 066	2 775 116
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	366 594	644 073
	Datorii față de buget	520	7 319	242800
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540	818 228	613 477
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	55 892	121 985
	<b>Total datorii curente</b> (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	9 503 682	11 287 016
	<b>Total pasive</b> (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	42059350	44 456 276

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2017 pînă la 31.12. 2017

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	36380826	72 746 736
Costul vânzărilor	020	29954892	61 594 685
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	6425934	11 152 051
Alte venituri din activitatea operațională	040	730800	1 064 554
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	6344543	10 594 967
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	597738	966 243
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	214453	655 395
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	214453	655 395
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		239 233
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	214453	416 162

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2017 până la 31.12.2017

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	<b>Capital social și suplimentar</b>					
	Capital social	010	34 817 080			34 817 080
	Capital suplimentar	020	236 330			236 330
	Capital nevărsat	030	( )	( )	( )	( )
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	( 1241880 )	( 197 430 )	( )	( 1044450 )
	<b>Total capital social și suplimentar</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	33811530	197 430		34008960
2	<b>Rezerve</b>					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	397 887			397 887
	Alte rezerve	090	61575			61575
	<b>Total rezerve</b> (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	456462			459462
3	<b>Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b>					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	(2820543)			(2 820 543)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	416162		416162
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x			
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	<b>Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b> (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	( 2 820543)	416162		( 2404381)
4	<b>Alte elemente de capital propriu, din care</b>	170	1105219			1105219
	Diferențe din reevaluare	171	1105219			1105219
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	32 555 668	613592		33169260

## 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
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	49 701 974	82 505 624
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	38 863 536	51 413 362
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	13 209 548	19 213 152
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	137 064	
Alte plăți	070		8549980
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 )	080	(2 234 046)	3 329 130
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170	64379	
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	( 64379)	
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(2298425)	3329130
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	2482126	183701
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	183701	3 512 831

## Date generale

1. Certificat de înregistrare a entităţii, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.  
Număr de înregistrare Data înregistrării 10.03.1998 Seria MD Număr 0019821
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:  
data "10.03.1998" , suma 34 817 080 lei, inclusiv:  
1) cota statului 34314960 lei,  
2) cota deţinătorilor a cel puţin 20% \_\_\_\_\_ lei.  
Modificări ulterioare:  
a) "   " , suma \_\_\_\_\_ lei, inclusiv cota statului \_\_\_\_\_ lei,  
b) "   " , suma \_\_\_\_\_ lei, inclusiv cota statului \_\_\_\_\_ lei.
3. Entităţile, activitatea cărora necesită licenţă, indică:  
Licenţa în vigoare:  
1) Număr 042876 , data eliberării 16.10.2013  
Termen de valabilitate 16.10.2018  
Tipul de activitate Constructii de autostrazi drumuri aeroporturi si constructii destinate sportului  
Organul care a eliberat licenţa Camera de Licentiere  
2) Număr \_\_\_\_\_ , data eliberării \_\_\_\_\_  
Termen de valabilitate \_\_\_\_\_  
Tipul de activitate \_\_\_\_\_  
Organul care a eliberat licenţa \_\_\_\_\_  
3) Număr \_\_\_\_\_ , data eliberării \_\_\_\_\_  
Termen de valabilitate \_\_\_\_\_  
Tipul de activitate \_\_\_\_\_  
Organul care a eliberat licenţa \_\_\_\_\_
4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 199 persoane, inclusiv pe categorii:  
1) personal administrativ 35 persoane,  
2) muncitori 164 persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2017 199 persoane.
6. Remunerarea personalului entităţii în perioada de gestiune 16 930 271 lei.
7. Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere şi supraveghere şi alte angajamente apărute sau asumate în legătură cu pensiile membrilor actuali sau ale foştilor membri ai acestor organe, pe categorii \_\_\_\_\_ lei.
8. Avansurile şi creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 \_\_\_\_\_ lei, inclusiv rambursate \_\_\_\_\_ lei.
9. Valoarea activelor imobilizate şi circulante, înregistrate în calitate de gaj<sup>1</sup>  
1) valoarea de gaj \_\_\_\_\_ lei,  
2) valoarea contabilă \_\_\_\_\_ lei.
10. Numărul acţiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune 3 400 896 unităţi.
11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acţiune ordinară:  
1) profit \_\_\_\_\_ lei \_\_\_\_\_ bani,  
2) pierdere \_\_\_\_\_ lei \_\_\_\_\_ bani.
12. Dividende calculate pentru o acţiune ordinară pentru perioada de gestiune:  
1) plătite \_\_\_\_\_ lei \_\_\_\_\_ bani,  
2) planificate pentru plată \_\_\_\_\_ lei \_\_\_\_\_ bani.
13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă naţională a Republicii Moldova – total \_\_\_\_\_ lei, inclusiv (lei, denumirea şi codul valutei):  
1) \_\_\_\_\_  
2) \_\_\_\_\_  
3) \_\_\_\_\_

<sup>1</sup> în rîndurile, în care se înscriu sumele de gaj, în toate coloanele prin fracţie se reflectă:

a) la numărător – valoarea de gaj;  
b) la numitor – valoarea contabilă

**NOTĂ INFORMATIVĂ**  
privind relațiile cu nerezidenții

Tabelul 1

**Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente fondatorilor nerezidenți**

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
<b>Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total</b>	<b>010</b>					
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020					
-						
-						
-						
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030					
-						
-						
-						
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
-						
-						
-						
<b>Datorii pe termen lung – total</b>	<b>060</b>					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	070					
-						
-						
-						
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
-						
-						
-						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
-						
-						
-						
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					
-						
-						
-						

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050

Rd.060= rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100

Col.7 = col.3+col.4-col.5±col.6



**Tabelul 2**

**Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente nerezidenților, cu excepția fondatorilor**

Indicatori	Cod rd./cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Intrări/majorări	Ieșiri/diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
<b>Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total</b>	<b>010</b>					
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020					
-						
-						
-						
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030					
-						
-						
-						
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040					
-						
-						
-						
Depozite, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	060					
-						
-						
-						
<b>Datorii pe termen lung – total</b>	<b>070</b>					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
-						
-						
-						
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
-						
-						
-						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					
-						
-						
-						
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110					
-						
-						
-						

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.60

Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Col.7 = col.3+col.4-col.5±col.6





## Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Venituri – total</b>	010		
Venituri aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe țări:	020		
-			
-			
-			
Venituri din dobânzi aferente activității operaționale și altor activități, inclusiv pe țări:	030		
-			
-			
-			
Venituri din dividende și participații în alte entități, inclusiv pe țări:	040		
-			
-			
-			
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, inclusiv pe țări:	050		
-			
-			
-			
Alte venituri, inclusiv pe țări:	060		
-			
-			
-			
<b>Cheltuieli – total</b>	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\* \_\_\_\_\_

DIRECTOR

S.A DRUMURI STRĂȘENI

CONTABIL – SEF



V.CROITOR

E.MITA

\* conform art.36 din Legea contabilității