

20  
 Data primirii

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada anului 2019

Entitatea SA "Drumuri-Soroca" **05695515**  
 (Denumirea completă) Cod CUIIO

**1003607003279**

Sediul: MD 3005 orasul Soroca **7801**  
 Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM

Activitatea principală construcții de autostrăzi, drumuri, aeroporturi și construcții  
 destinate sportului **4211**  
 strada, nr, bl. Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate mixta **20**  
 Cod CFP

Forma organizatorico-juridică Societate pe acțiuni **520**  
 Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 023029684 e-mail drumuri\_soroca@mail.ru

WEB \_\_\_\_\_

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dna Psenicinii Liudmila

Tel. 023029684

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	139689140	73250523
Alte venituri din activitatea operațională	020	3920	
Venituri din alte activități	030	250	
<b>Total venituri</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	<b>139693310</b>	<b>73250523</b>
Variația stocurilor	050	(413237)	(4121669)
Costul vânzării marfurilor vândute	060	1802715	113152
Cheltuieli privind stocurile	070	50468152	36566074
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	17644013	16130524
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	4602938	3629368
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	5409493	5396902
Alte cheltuieli	110	59073283	15533893
Cheltuieli din alte activități	120		2279
<b>Total cheltuieli</b> (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	<b>138587357</b>	<b>72902452</b>
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	1105953	348071
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	496418	329881
<b>Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune</b> (rd.140 – rd.150)	160	<b>609535</b>	<b>18190</b>

## BILANȚUL

la 31 decembrie 2019

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	<b>Active imobilizate</b>			
	Imobilizări necorporale	010	990	330
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	227546	227546
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	25090643	20922743
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	17250	17250
	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	912558	818860
	<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	<b>26248987</b>	<b>21986729</b>
2.	<b>Active circulante</b>			
	Materiale	140	7579893	7384914
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	199166	185297
	Producția în curs de execuție și produse	170	413237	4534906
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	13173589	6942023
	Creanțe ale părților afiliate	200	350643	350643
	Avansuri acordate curente	210	306964	152574
	Creanțe ale bugetului	220	12443	247651
	Creanțe ale personalului	230	20920	
	Alte creanțe curente	240	115854	82437
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	9761479	4679294
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	63944	60518
	<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	<b>31998132</b>	<b>24620257</b>
	<b>Total active</b> (rd.130 + rd.300)	310	<b>58247119</b>	<b>46606986</b>

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2019

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	139689140	73250523
Costul vânzărilor	020	135277103	69993956
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	4412037	3256567
Alte venituri din activitatea operațională	040	3920	
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	3202730	2878582
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	107524	27635
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	1105703	350350
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	250	(2279)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	1105953	348071
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	496418	329881
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	609535	18190

Anexa 3

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2019

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
1	<b>Capital social și suplimentar</b>					
	Capital social	010	33610840			33610840
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	( )	( )	( )	( )
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	( )	( )	( )	( )
	<b>Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)</b>	060	33610840			33610840
2	<b>Rezerve</b>					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	154253	30478		184734
	Alte rezerve	090	1054178	243814		1297992
	<b>Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)</b>	100	1208431	274292		1482723
3	<b>Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b>					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		-13000		-13000
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	5785392		609535	5175857
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130		18190		18190
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	( )	( )	( )	( )
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	<b>Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)</b>	160	5785392	5190	609535	5181047
4	<b>Alte elemente de capital propriu, din care</b>	170				
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	<b>Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)</b>	180	40604663	279482	609535	40274610

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.	<b>Capital propriu</b>			
	Capital social și suplimentar	320	33610840	33610840
	Rezerve	330	1208431	1482723
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340		(13000)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	5785392	5175857
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360		18190
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370		
	Alte elemente de capital propriu	380		
	<b>Total capital propriu</b> (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	40604663	40274610
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	13617095	4132233
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii față de personal	500	2026160	1423352
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	428259	440824
	Datorii față de buget	520	1207921	190717
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540	6830	8576
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560	212068	927
	Alte datorii curente	570	144123	138647
	<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	17642456	6332376
	<b>Total pasive</b> (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	58247119	46606986

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2019

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	153981862	92337244
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	117171905	69124094
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	22224249	20355073
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	997561	346299
Alte încasări	060	43310	659432
Alte plăți	070	6724460	7380144
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 )</b>	080	6906997	(4208934)
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	3225400	570242
Dobînzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)</b>	140	(3225400)	(570242)
<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	1014320	303009
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)</b>	200	(1014320)	(303009)
<b>Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)</b>	210	2667277	(5082185)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	7094202	9761479
<b>Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)</b>	240	9761479	4679294

**Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social**

Indicatori	Cod rd./ cod □ară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
<b>Investiții financiare</b>	010				
Cote de participație și acțiuni de pînă la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	020				
Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	030				
<b>Capital social</b>	040				
Cote de participație și acțiuni de pînă la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe țări:</i>	050				
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, <i>inclusiv pe țări:</i>	060				

Rd.010= rd.020 + rd.030; Rd.040= rd.050 + rd.060; Col.6 = col.3+col.4-col.5

Tabelul 6

**Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenți**

Indicatori	Cod rd./ cod □ară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Venituri – total</b>	010		
Venituri aferente bunurilor procurate și vîndute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	020		
Venituri din dobînzii aferente activității operaționale și altor activități, <i>inclusiv pe țări:</i>	030		
Venituri din dividende și participații în alte entități, <i>inclusiv pe țări:</i>	040		
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, <i>inclusiv pe țări:</i>	050		
Alte venituri, <i>inclusiv pe țări:</i>	060		
<b>Cheltuieli – total</b>	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vîndute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	080		
Cheltuieli privind dobînzile, <i>inclusiv pe țări:</i>	090		
Cheltuieli și provizioane aferente creanțelor comerciale și altor creanțe compromise, <i>inclusiv pe țări:</i>	100		
Alte cheltuieli, <i>inclusiv pe țări:</i>	110		

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060; Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Tabelul 7

**Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere**

Indicatori	Cod rd./ cod □ară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ diminuări	Ieșiri/ micșorări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Bunuri primite în baza contractelor de comision, <i>inclusiv pe țări</i>	010				
Bunuri primite spre prelucrare, <i>inclusiv pe țări</i>	020				
Bunuri obținute din materialele prelucrate, <i>inclusiv pe țări</i>	030				

Col.6 = col.3+col.4-col.5

**Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității SA "Drumuri-Soroca"**  
**Director** Moraru Vitalie

**Contabil sef**

\* conform art.36 din Legea contabilității

Psenicinii Liudmila

