

Data primirii 30.03.2018 15:07:09

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2017 31.12.2017

Entitatea

SA Drumuri Cahul

(Denumirea completă)

5695449

(Cod CUHO)

1003603151541

(Cod IDNO)

Sediul: MD MD-3900
(Cod poștal)

R-UL CAHUL; OR.CAHUL

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea
M.Viteazul, 25,, of.

1701
Cod CUATM

strada, nr, bl.

Activitatea principală: _

Lucrări de construcții a drumurilor si autostrăzilor

F4211

Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate: _

Proprietatea mixtă (publică și privată) iară participare străină

20

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică: _

SOCIETĂȚI PE ACȚIUNI DE TIP DESCHIS

Cod CFOJ

2

Date de contact: Tel. +37329942219 e-mail Vladimir.trifan@fmail.md

WEB: _____

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) +37329942219

Unitatea de măsură: leu

Tel.

+37368003390

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	32.207.790	48.194.421
Alte venituri din activitatea operațională	020	278.622	215.043
Venituri din alte activități	030	5.000	
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	32.491.412	48.409.464
Variația stocurilor	050	-5.743.515	6.900.856
Costul vânzărilor	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	21.429.638	19.666.467
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	11.239.831	15.895.889
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	2.860.711	4.109.094
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	1.056.672	1.628.042
Alte cheltuieli	110	811.431	89.710
Cheltuieli din alte activități	120	182.900	
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	31.837.668	48.290.058
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	653.744	119.406
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	12.353	8.823
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	641.391	110.583

BILANȚUL

31.12.2017

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	10.184	5.464
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	105.569	138.127
	Terenuri	030		
	Mijloace fixe	040	27.432.219	27.766.996
	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	294.448	224.262
	Avansuri acordate pe termen lung	110	829.335	620.124
	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	28.671.755	28.754.973
2.	Active circulante			
	Materiale	140	2.533.503	1.580.932
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	133.189	188.187
	Producția în curs de execuție și produse	170	6.904.515	3.659
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	103.907	953.339
	Creanțe ale părților afiliate	200	29.262	4.537.501
	Avansuri acordate curente	210	473.249	532.962
	Creanțe ale bugetului	220	1.150.876	132.981
	Creanțe ale personalului	230	65.841	89.679
	Alte creanțe curente	240	116.605	103.292
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	15.953	2.706.218
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	*	
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	626.936	756.426
	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	12.153.836	11.585.176
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	40.825.591	40.340.149

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	27.169.320	27.169.320
	Rezerve	330	337.651	369.721
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	21
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	-92.854	-477.688
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	110.583
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	
	Alte elemente de capital propriu	380	4.871.100	4.871.100
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	32.285.217	32.043.057
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420	300	300
	Alte datorii pe termen lung	430	154.875	3.400
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	155.175	3.700
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	5.677.568	4.420.411
	Datorii față de părțile afiliate	480	969.334	964.203
	Avansuri primite curente	490	8.251	2.696
	Datorii față de personal	500	1.250.736	1.561.895
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	261.632	387.634
	Datorii față de buget	520	40.864	763.022
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540	23.314	26.775
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	153..500	166.756
	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	8.385.199	8.293.392
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	40.825.591	40.340.149

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	32.207.790	48.194.421
Costul vânzărilor	020	26.956.511	44.830.825
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	5.251.279	3.363.596
Alte venituri din activitatea operațională	040	278.622	215.043
Cheltuieli de distribuie	050		
Cheltuieli administrative	060	4.471.540	3.299.439
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	226.717	159.794
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	% 831.644	119.406
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	-177.900	
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	653.744	119.406
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	12.353	8.823
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100-rd.110)	120	641.391	110.583

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

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	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	24.101.100			24.101.100
	Capital suplimentar	020	3.142.516			3.142.516
	Capital nevîrsat	030	0	0	0	0
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	(74.296,00)	0	0	(74.296,00)
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	27.169.320			27.169.320
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	11.048	32.070		43.118
	Alte rezerve	090	326.603			326.603
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	337.651	32.070		369.721
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		84.853	84.832	21
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	-92.854	1.390.382	1.775.216	-477.688
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	119.406	8.823	110.583
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	0	0	0
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-92.854	1.594.641	1.868.871	-367.084
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170	4.871.100			4.871.100
	Diferențe din reevaluare	171	4.871.100			4.871.100
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	32.285.217	1.626.711	1.868.871	32.043.057

pe care le-a furnizat în acest Document Unic de Achiziție European în scopul [Informația o găsiți în SIARSAP].

Nume: [text]
Poziția: [text]
Data: [date]
Locul: [text]
Semnătura



Creanțe, investiții financiare și datorii curente 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	
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Intrări/majorări		Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an
				Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente - total	010								
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								
Datorii curente - total	060								
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								
Datorii privind dividendele calculate, <i>inclusiv pe țări:</i>	100								
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110								

Creanțe, investiții financiare și datorii curente 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	
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Intrări/majorări		Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an
				Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente - total	010								
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								
Datorii curente - total	070								
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								



Tabelul 5

Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

Indicatori	Codrd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Investiții financiare	010				
Cote de participație și acțiuni de până 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				
Capital social	040				
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe țări</i> :	050				
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, <i>inclusiv pe țări</i> :	060				

Tabelul 7

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Indicatori	Codrd./ cod țară	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				





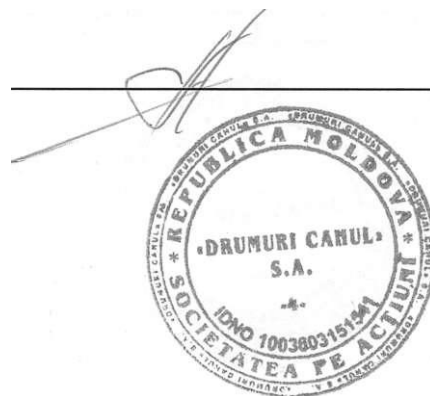
Tabelul 6

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
j Venituri - total	010		
Venituri aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare rară trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	020		
Venituri din dobânzi 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		
Cheltuieli - total	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare rară trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	080		
Cheltuieli privind dobânzile, <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		

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

* conform art. 36 din Legea contabilității





Tabelul 2

Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente ne^ezidenților, *cu excepția fondatorilor*

f/ Indicatori	Codrd./ 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
Creanțe și investiții financiare pe termen lung - total	010					
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					
Datorii pe termen lung - total	070					
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					



NOTĂ INFORMATIVĂ
privind relațiile cu nerezidenții

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

Indicatori	Codrd./ 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
Creanțe și investiții financiare pe termen lung - total	010					
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					
Datorii pe termen lung - total	060					
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					

Informațiile privind activele imobilizate

de la 01.01.2017 până la 31.12.2017

Indicatori	Nr. rind	Existența la începutul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la începutul perioadei	Deprecierea acumulată la începutul perioadei	Intrarea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Ieșirea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Existența la sfârșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfârșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfârșitul perioadei
1		2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total inclusiv:	200	30.290	20.106	0	2.052	523	31.819	26.355	
2.1 brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220	3.250	2.221				3.250	2.871	
2.3. programe informatice	230	27.040	17.885		2.052	523	28.569	23.484	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300	105.569			32.558		138.127		
4. Terenuri	400		X					X	
5. Mijloace fixe, total din care:	500	35.360.670	7.928.451		1.750.075		37.110.745	9.343.749	
5.1. clădiri	510	66.852	10.111				66.852	11.935	
5.2. construcții speciale	520	6.876.872	1.359.334		100.400		6.977.272	1.670.479	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	18.133.906	3.979.032		1.584.570		19.718.476	4.697.056	
inclusiv: tehnică de calcul	531	90.182	66.788		10.657		100.839	79.207	
5.4. mijloace de transport	540	10.283.040	2.579.974		65.105		10.348.145	2.964.279	
5.5. instrumente și inventar	550								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț	560								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	570								
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	580								
5.9. alte mijloace fixe	590								
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								

-« • "ni