



Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01 ianuarie 31 decembrie a 2018

Entitatea SA DRUMURI BALTI
(Denumirea completă)

05695414
Cod CUIIO

SA DRUMURI BALTI

1003602008028
Cod IDNO

Sediul: MD 0300 BALTI
Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

0300
Cod CUATM

str Decebal 133
strada, nr, bl.

Activitatea principală construcții de autostrăzi, drumuri, aerodromuri

63031
Cod CAEM, rev.2

și construcții destinate sportului

Forma de proprietate _____

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică SA

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 023172271 e-mail drumuribalti@mail.ru *Inna*

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Rabei I. tel. 023172271

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2		
Venituri din vânzări	010	93 915 054	124455793
Alte venituri din activitatea operațională	020	191 872	453660
Venituri din alte activități	030	13 754	33405
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	94 120 680	124942858
Variația stocurilor	050		-2186732
Costul vânzării marfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	65 370 080	93706708
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	17 184 825	18738818
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	4 488 133	4216234
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	5 626 740	5595200
Alte cheltuieli	110	682 164	5101092
Cheltuieli din alte activități	120		99634
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	93 351 942	125270954
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	768 738	(328096)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	606 768	
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	161 970	(328096)

BILANȚUL

la 31.12.2018

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	58 412	35 296
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	503 483	812 107
	Terenuri	030	2 147 000	2 147 000
	Mijloace fixe	040	23 118 336	24 852 885
	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	701 707	
	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	26 528 938	27 847 288
2.	Active circulante			
	Materiale	140	3 761 827	8 132 124
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	105 384	190 558
	Producția în curs de execuție și produse	170	1 133 325	3 320 057
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	12 334 234	11 558 664
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		635 911
	Creanțe ale bugetului	220	98302	32 838
	Creanțe ale personalului	230	143087	
	Alte creanțe curente	240	20670	20 670
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	3747485	3 581 123
	Alte elemente de numerar	260	0	0
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	0	
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	9907	833 365
	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	21 354 221	28 305 310
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	47 883 159	56 152 598

BILANȚUL

la 31.12.2018

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	58 412	35 296
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	503 483	812 107
	Terenuri	030	2 147 000	2 147 000
	Mijloace fixe	040	23 118 336	24 852 885
	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	701 707	
	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	26 528 938	27 847 288
2.	Active circulante			
	Materiale	140	3 761 827	8 132 124
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	105 384	190 558
	Producția în curs de execuție și produse	170	1 133 325	3 320 057
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	12 334 234	11 558 664
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		635 911
	Creanțe ale bugetului	220	98302	32 838
	Creanțe ale personalului	230	143087	
	Alte creanțe curente	240	20670	20 670
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	3747485	3 581 123
	Alte elemente de numerar	260	0	0
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	0	
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	9907	833 365
	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	21 354 221	28 305 310
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	47 883 159	56 152 598

P A S I V	Cod rd.	Sold la	
		Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
2	3	4	5
Capital propriu			
Capital social și suplimentar	320	24 029 319	24 029 319
Rezerve	330	2 464 539	2 452 271
Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	161 969	
Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	-2 684 463	-2 522 494
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360		-328 096
Profit utilizat al perioadei de gestiune	370		
Alte elemente de capital propriu	380	5 965 197	5 965 197
Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	29 936 561	29 596 197
4. Datorii pe termen lung			
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		
Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	0	0
5. Datorii curente			
Credite bancare pe termen scurt	450		
Împrumuturi pe termen scurt	460		
Datorii comerciale	470	7 014 868	18 435 584
Datorii față de părți afiliate	480		
Avansuri primite curente	490	76 000	132
Datorii față de personal	500	2 909 569	1 182 777
Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	775 992	423 650
Datorii față de buget	520	1 680 971	1 097 220
Venituri anticipate curente	530		
Datorii față de proprietari	540	4 683 060	4 604 886
Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
Provizioane curente	560	242	
Alte datorii curente	570	805 896	812 152
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	17 946 598	26 556 401
Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	47 883 159	56 152 598

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2018 până la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	93 915 054	124 455 793
Costul vânzărilor	020	82 559 908	113 384 614
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	11 355 146	11 071 179
Alte venituri din activitatea operațională	040	191 872	453 660
Cheltuieli de distribuire	050		0
Cheltuieli administrative	060	10 246 389	11 002 063
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	545 645	784 643
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	754 984	-261 867
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	13 754)	-66 229
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	768 738	-328 096
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	606 768	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	161 970	-328 096

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	Indicatori					
	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	19 293 780			19 293 780
	Capital suplimentar	020	4 737 739			4 737 739
	Capital nevărsat	030	) () () ()			
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	-2 200	() () ()		(2 200)
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	24 029 319			24 029 319
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070	332 254		12 268	319 986
	Rezerve statutare	180	1 703 995			1 703 995
	Alte rezerve	190	428 290			428 290
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	2 464 539		12 268	2 452 271
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	-2 522 494			-2 522 494
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130		-328 096		-328 096
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x	) () ()		
	Rezultatul din tranzacția la noile reglementări contabile	150	5 965 197			5 965 197
	neacoperită (rd.110 + rd.120 + rd.130 +	160	3 442 703			3 114 607
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170				
	Diferențe de reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	29 936 561	-328 096	12 268	29 596 197

SITUAȚIA FLUXULUI DE NUMERAR

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	104 352 511	147 909 959
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	73 872 264	117 400 878
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	20 046 888	23 447 321
Dobînzii plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	1 573 636	609 101
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	5 866 735	6 619 021
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 +rd.060 - rd.070)	080	2 992 988	-166 362
Fluxul de numere din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzii încasate	110		
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și	160		
Dividende plătite	170		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200		0
Fuxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	2 992 988	-166 362
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	754 497	3 747 485
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	3 747 485	3 581 123

Date generale

Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.

Număr de înregistrare 1003602008028 Data înregistrării 26.05.1998 Seria MD Număr 0016734

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data "31.12.2016", suma 19293780lei, inclusiv:

1) cota statului 0%

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% 18 623 950 lei.

Modificări ulterioare:

a) " " , suma lei, inclusiv cota statului lei,

b) " " , suma lei, inclusiv cota statului lei.

3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:

Licența în vigoare:

1) Număr AMMII 003676, data eliberării 31.01.2006

Termen de valabilitate 31.01.2021

Tipul de activitate

Organul care a eliberat licența

2) Număr , data eliberării

Termen de valabilitate

Tipul de activitate

Organul care a eliberat licența

3) Număr , data eliberării

Termen de valabilitate

Tipul de activitate

Organul care a eliberat licența

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 213 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 38 persoane,

2) muncitori 175 persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2018 213 persoane.**6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 18738818 lei.****7. Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere și supraveghere și alte angajamente apărute sau asumate în legătură cu pensiile membrilor actuali sau ale foștilor membri ai acestor organe, pe categorii 561523 lei.****8. Avansurile și creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 lei, inclusiv rambursate lei.****9. Valoarea activelor imobilizate și circulante, înregistrate în calitate de gaj¹**

1) valoarea de gaj lei,

2) valoarea contabilă lei.

10. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune 1929378 unități.**11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:**

1) profit lei bani,

2) pierdere lei bani.

12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:

1) plătite lei bani,

2) planificate pentru plată lei bani.

13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total

lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1)

2)

3)

14. Numerar legat – total lei

¹ În rîndurile, în care se înscriu sumele de gaj, în toate coloanele prin fracție se reflectă:

a) la numărător – valoarea de gaj;

b) la numitor – valoarea contabilă

Дебиторская задолженность

1. Балансовая стоимость дебиторской задолженности (в леях):

	на 1.01.2018 г.	на 31.12.2018 г.
- коммерческая дебиторская задолженность	12334234	11558664
- дебиторская задолженность бюджета	98302	32838
- дебиторская задолженность персонала	143087	0
- прочая дебиторская задолженность	20670	20670
- краткосрочные авансы выданные	0	635911

Запасы

1. Балансовая стоимость запасов на (в леях):

	на 1.01.2018 г.	на 31.12.2018 г.
	3761827	8132124

2. Балансовая стоимость поступивших запасов в 2018 г. - 98983758 леев.

4. Балансовая стоимость выбывших запасов в 2018 г. - 94613461 леев.

Собственный капитал

1. Величина и причины существенных изменений элементов собственного капитала в 2018 г.:

- уменьшение уставных резервов по результатам проверки 2016 года на 12268 леев;
- получение чистого убытка отчетного периода в сумме 328096 лей.

Финансовые, коммерческие и начисленные обязательства

1. Балансовая стоимость обязательств (леев):	на 1.01.2018г.	на 31.12.2018г.
- текущие коммерческие обязательства	7014868	18435584
- текущие авансы полученные	-	132
- обязательства персоналу по оплате труда	2823085	1182777
- обязательства персоналу по другим операциям	86483	0
- обязательства по социальному и медицинскому страхованию	775992	423650
- обязательства бюджету	1680971	1097220
- предстоящие обязательства		

- прочие текущие обязательства	242	-
	на 01.01.2018г.	
2. Сумма обязательств перед (леев):		
- аффилированными сторонами		
- неаффилированными сторонами	4683060	4604886

Доходы

Сумма доходов, признанных в 2018г. (леев):

1. Доходы от продаж:	124455793
- доходы от реализации продукции	6786674
- доходы по строительным подрядам	117458965
- доходы от оказания услуг	210153
2. Другие доходы от операционной деятельности	453660
3. Доходы от выбытия других оборотных активов	
4. Доходы от выбытия долгосрочных активов	33405
5. Финансовые доходы	

Расходы

Сумма расходов, признанных в 2018г. (леев):

1. Себестоимость продаж, всего	113384614
- балансовая стоимость реализованной продукции	5619923
- балансовая стоимость по строительным подрядам	107701798
- себестоимость оказанных услуг	62893
- себестоимость услуг по договорам имущественного найма	
2. Расходы на реализацию	11002063
3. Административные расходы	784643
4. Другие расходы операционной деятельности	
5. Расходы, связанные с долгосрочными активами	

Объяснительная записка**Информация о соответствии финансовых отчетов национальным стандартам бухгалтерского учета**

Финансовые отчеты составлены в соответствии с положениями Национальных стандартов бухгалтерского учета. Отклонения от основополагающих принципов и качественных характеристик, предусмотренных в национальных стандартах бухгалтерского учета, не были допущены.

Раскрытие учетных политик

Показатели финансовых отчетов были рассчитаны на основе методов и способов, предусмотренных в учетных политиках, утвержденных приказом директора субъекта № 23 от 02 января 2016 года. В течение отчетного периода в учетных политиках не было изменений.

Анализ экономико-финансовой деятельности «Drumuri Balti»АО в 2018 году**Анализ доходов от продаж**

Величина доходов от деятельности предприятия «*Drumuri Balti*»АО в 2018 г. составила 124909.5тыс. леев, что на 25% больше, чем в предыдущем отчетном периоде. Операционная деятельность предприятия включает три вида деятельности: реализация продукции, строительные подряды и оказание услуг. Основным видом деятельности являются строительные подряды с доминирующей долей в 94% от объема продаж.

Анализ финансовых результатов .

В 2018 г. «*Drumuri Balti*»АО получило чистый убыток в размере 328 тыс. леев. Как результат высокой стоимости продаж и существенных административных расходов.

