

12 aprilie 2021
Data primirii



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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01 ianuarie - 31 decembrie 2020

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

1003607003279
Cod IDNO

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

Feofania Budde nr 27
strada, nr. bl.

Activitatea principală constructii de autostrazi, drumuri, aeroporturi si constructii 4211
destinate sportului Cod CAEM-2

Forma de proprietate mixta 20

Forma organizatorico-juridică societate pe actiuni 520
Cod CFP Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 023029684 WEB _____

e-mail drumuri-soroca@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Psenicinii Liudmila

Tel. 068673327

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 196 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* _____

director [Signature] Moraru Vitalie

[Signature] Psenicinii Liudmila

* conform art.31 din Legea contabilității și raportării financiare nr 287/2017



BILANȚUL

la 31 decembrie 2020

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	330	
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	330	
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		
	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	330	0
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	227546	236615
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	20922743	15906832
	din care:			
	3.1. clădiri	081	3885653	3701859
	3.2. construcții speciale	082	716689	662447
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	11999936	8740831
	3.4. mijloace de transport	084	4300901	2784381
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	19564	17314
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții 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	21150289	16143447
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	17250	17250
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
	din care:	151		
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	152		
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	2.4. alte investiții financiare	154		
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	17250	17250

IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung 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	818860	431912
Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	818860	431912
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	21986729	16592609
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	7570211	8036158
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260	4534906	1089705
3. Produse și mărfuri	270		
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	152574	268834
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	12257691	9394697
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	6942023	4663619
2. Creanțe ale părților afiliate curente inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	350643	350643
3. Creanțe ale bugetului	320	247651	11273
4. Creanțele ale personalului	330		6824
5. Alte creanțe curente	340	82437	81710
6. Cheltuieli anticipate curente	350	60518	62191
7. Alte active circulante	360		
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	7683272	5176260
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total din care:	390		
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392		
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	0	0
IV. Numerar și documente bănești	410	4679294	14479589
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	24620257	29050546
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	46606986	45643155

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfîrşitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	33610840	33610840
	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 și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470+ rd.480)	490	33610840	33610840
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	184731	186550
	3. Alte rezerve	530	1297992	1305268
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	1482723	1491818
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	x	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	5181047	5162857
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	463010
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	5181047	5625867
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+ rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	40274610	40728525
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	din care:			
	2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643		
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		
	4. Datorii față de părțile 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	0

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 obligațiuni	721		
inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
3. Datorii comerciale curente	730	4129333	2323347
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750		
6. Datorii față de personal	760	1423352	1346819
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	440824	397770
8. Datorii față de buget	780	190717	707855
9. Datorii față de proprietari	790	8576	8634
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	138647	71802
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	6331449	4856227
F. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860	927	58403
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	927	58403
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	46606986	45643155

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2020

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	73250523	98419995
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	649949	1206315
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	72600574	97213680
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	69993956	94764579
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	646845	1172748
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	69347111	93591831
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	3256567	3655316
Alte venituri din activitatea operațională	040		35033
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	2878582	2782731
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	27635	35622
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	350350	872096
Venituri financiare, total	090		
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi:	093		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097		
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099		
Cheltuieli financiare, total	100	2279	0
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	2279	0
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	(2279)	0
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 – rd.130)	140		
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	(2279)	0
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	348071	872096
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	329881	409086
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	18190	463010

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2020

Nr. d/o	Indicatori	Co d rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	33610840			33610840
	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 și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040+ rd.050)	060	33610840	0	0	33610840
II.	Prime de capital	070				0
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				0
	2. Rezerve statutare	090	184731	1819		186550
	3. Alte rezerve	100	1297992	7276		1305268
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	1482723	9095	0	1491818
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x			0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	5181047		18190	5162857
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	463010		463010
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	(0)
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	5181047	463010	18190	5625867
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	40274610	472105	18190	40728525

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01ianuarie pînă la 31decembrie 2020

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	92337244	112608720
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	69124094	76931446
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	20355073	18563004
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	346299	379685
Alte încasări	060	659432	259033
Alte plăți	070	7380144	7135120
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(4208934)	9858498
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	570242	49166
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	(570242)	(49166)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170	303009	9037
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
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	(303009)	(9037)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(5082185)	9800295
Diferențe de curs valutar favorabile(nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	9761479	4679294
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	4679294	14479589