

Data primirii

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

SITUAȚIILE FINANCIAREpentru perioada anual 20 17**05695414**

Cod CUIIO

1003602008028**0300**

Cod CUATM

Cod CAEM, rev.2

63031

Cod CAEM, ediția 2005

20

Cod CFP

520

Cod CFOI

(Denumirea completă)

Cod ISO

Sediul: MDmun Balti, str.Decebal 133

Cod poștal

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

Activitatea principală Constructii de autostrazi,drumurilor

Forma de proprietate

Forma organizatorico-juridică

SADate de contact: Tel. 0231-7-22-71 e-mail

WEB

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna) Groseva LarisaTel. 0231 7-22-71 grosevalarisa@mail.ru

Unitatea de măsură: leu

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Anexa 8

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	10	51 361 474	93 915 054
Alte venituri din activitatea operațională	20	523 462	191 872
Venituri din alte activități	30		13 754
Total venituri	40	51 884 936	✓ 94 120 680
Variația stocurilor	50	-13 252 850	
Cosul vânzărilor	60		
Cheltuieli privind stocurile	70	46 751 562	65 370 080
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	80	10 460 614	17 184 825
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	90	4 768 613	4 488 133
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	3 008 325	5 626 740
Alte cheltuieli	110		682 164
Cheltuieli din alte activități	120		
Total cheltuieli	130	51 736 264	93 351 942
Profit (pierdere) până la impozitare	140	148 672	768 738
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	56 782	606 768
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune	160	91 890	161 970

Anexa 1
BILANȚUL
 la 31 decembrie 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 (111 + 112 - 113 - 114)	10	59 511	58 412
	Imobilizări corporale în curs de execuție (121 - 127)	20	114 558	503 483
	Terenuri (122 - 128)	30	2 147 000	2 147 000
	Mijloace fixe (123 - 124 - 129)	40	25 887 421	23 118 336
	Resurse minerale (125 - 126)	50		
	Active biologice imobilizate (131 + 132 - 133)	60		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate (141)	70		
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate (142)	80		
	Investiții imobiliare (151 - 152)	90		
	Creanțe pe termen lung (161)	100		
	Avansuri acordate pe termen lung (162)	110		
	Alte active imobilizate (171 + 172)	120	673 113	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	28 881 603	26 528 938
2.	Active circulante			
	Materiale (211)	140	4 679 881	3 761 827
	Active biologice circulante (212)	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată (213 - 214)	160	46 286	105 384
	Producția în curs de execuție și produse (215 + 216)	170	14 495 996	1 133 325
	Mărfuri (217)	180		
	Creanțe comerciale (221 + 222)	190	2 955 463	12 334 234
	Creanțe ale părților afiliate (223)	200		
	Avansuri acordate curente (224)	210		
	Creanțe ale bugetului (225)	220	2 389 524	98 302
	Creanțe ale personalului (226)	230	129 272	143 087
	Alte creanțe curente (231 + 232 + 233 + 234)	240	20 670	20 670
	Numerar în casierie și la conturi curente (241 + 242 + 243 + 244)	250	754 497	3 747 485
	Alte elemente de numerar (245 + 246)	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate (251)	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate (252)	280	24 329	
	Alte active circulante (261 + 262)	290	5 231	9 907
	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	25 501 149	21 356 222
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	54 382 752	47 885 160

Nr. cpt.

1

3.

4.

5.

CA MOI

DRU

BĂ

1000

1000

1000

1000

1000

PASIV	Cod rd.	Sold la	
		Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
2	3	4	5
Capital propriu	320	24 029 319	24 029 319
Capital social și suplimentar (311 + 312 - 313+314-315)	330	2 418 594	2 464 539
Rezerve (321 +322 + 323)	340	x	161 969
Corecții ale rezultatelor anilor precedenți (331)	350	-2 370 730	-2 684 463
Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți (-+332+-335)	360	x	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (333)	370	x	
Profit utilizat al perioadei de gestiune (334)	380	5 965 197	5 965 197
Alte elemente de capital propriu (341 +342 +343)	390		
Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)		30 042 380	29 936 561
Datorii pe termen lung	400		
Credite bancare pe termen lung (411)	410		
Împrumuturi pe termen lung (412)	420		
Datorii pe termen lung privind leasingul financiar (413)	430		
Alte datorii pe termen lung (421 +422 +423 +424 +425 +426 +427 +428)	440		
Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)		0	0
Datorii curente	450		
Credite bancare pe termen scurt (511)	460		
Împrumuturi pe termen scurt (512)	470	15 940 053	7 014 868
Datorii comerciale (521)	480		
Datorii față de părțile afiliate (522)	490		76 000
Avansuri primite curente (523)	500	1 866 711	2 909 569
Datorii față de personal (531 +532)	510	793 094	775 992
Datorii privind asigurările sociale și medicale (533)	520	213 507	1 680 971
Datorii față de buget (534)	530		
Venituri anticipate curente (535)	540	4 742 711	4 683 060
Datorii față de proprietari (536)	550		
Finanțări și încasări cu destinație specială curente (537)	560	242	242
Provizioane curente (538)	570	784 054	805 896
Alte datorii curente (541 +542 + 543 +544)	580		
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)		24 340 372	17 946 598
Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	54 382 752	47 883 159

0

0



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2017 până la 31.12.2017

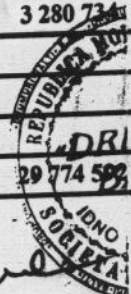
Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări (611)	10	51 361 474	93 915 054
Costul vânzărilor (711)	20	42 573 671	82 559 908
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	30	8 787 803	11 355 146
Alte venituri din activitatea operațională (612)	40	523 462	191 872
Cheltuieli de distribuie (712)	50	960	
Cheltuieli administrative (713)	60	8 672 458	10 246 389
Alte cheltuieli din activitatea operațională (714)	70	488 210	545 645
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	80	149 637	754 984
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) ((621-721)+(622-722)+(623-723))	90	-965	13 754
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	148 672	768 738
Cheltuieli privind impozitul pe venit (731)	110	56 782	606 768
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	91 890	161 970

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRIILOR 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	Capital social și suplimentar					
	Capital social	10	19 293 780			19 293 780
	Capital suplimentar	20	4 737 739			4 737 739
	Capital nevărsat	30	()	()	()	()
	Capital nelărgit	40				0
	Capital retras	50	-2 200	()	()	-2 200
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	60	24 029 319	0	0	24 029 319
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	70	323 065	9 189		332 254
	Rezerve statutare	80	1 667 239	36 756		1 703 995
	Alte rezerve	90	428 290			428 290
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	2 418 594	45 945	0	2 464 539
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110	153 415		153 514	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	-2 370 763		313 700	-2 684 463
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x			()
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x	()	()	()
4	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150	5 965 197			5 965 197
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	3 747 849	0	467 214	3 280 734
	Alte elemente de capital propriu, din care	170				
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	30 195 762	45 945	467 214	29 774 599



SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2017 până la 31.12.2017

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	10	72 978 442	104 352 511
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	20	48 947 823	73 872 264
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	30	16 437 613	20 046 888
Dobânzi plătite	40		
Plata impozitului pe venit	50	1 396 185	1 573 636
Alte încasări	60		
Alte plăți	70	5 452 363	5 866 735
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	80	744 458	2 992 988
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	90		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi 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	0	0
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	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	0
Fluxul net de numerar total (rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	774 458	2 992 988
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Saldo de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	10 039	754 497
Saldo de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	754 497	3 747 485



Date generale

1. 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 "12.03.2013" lei, suma 19293780 lei, inclusiv:

- 1) cota statului 96.52% 18623950 lei,
- 2) cota deținătorilor a cel puțin 20% 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 AMMII003676, data eliberării 31.01.2006

Termen de valabilitate 31.01.2021

Tipul de activitate 63212

Organul care a eliberat licența Camera de licențiere

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 207 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 33 persoane,

2) muncitori 174 persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2016 198 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 16924840 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 252000 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 gaj[1]

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 8.4 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 4.2 bani.

13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1) EURO (978) - lei

2) USD (840) - lei

14. Numerar legat – total lei.



Signature



Anexa Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

1. Informațiile privind activele imobilizate

Indicatori	Nr. rînd	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 sfîrșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfîrșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfîrșitul perioadei
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	200	112309	52799		15390	3250	124449	66037	
inclusiv:	210								
2.1. brevete și mărci	220	3250				3250	0	21566	
2.2. licențe de activitate	230	26850	18970		15390		42240		
2.3. programe informatice	300	114558			3233343	284417	503483		
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	400	2147000	x				2147000	x	
4. Terenuri	500	47200840	21313419		284417		50045071613	26926920	
5. Mijloace fixe, total	510	3897442	1452585				3897442	1647456	
din care:	520	4103220	1464085				4103220	1670936	
5.1. clădiri	530	8549878	3830903		1079906		9629784	4848981	
5.2. construcții speciale	531								
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	540	29622504	13867160		1747220		31369724	17996445	
inclusiv: tehnică de calcul	550								
5.4. mijloace de transport	560								
5.5. instrumente și inventar	570								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neregistrate în bilanț	580								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	590	1027795	698686		17291		1045086	763102	
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	600								
5.9. alte mijloace fixe	700								
6. Resurse minerale									
7. Investiții imobiliare, total									

rd.200>= rd.210+ rd.220+ rd.230 rd.500>= rd.510+ rd.520+ rd.530+ rd.540+ rd.550+ rd.560+ rd.570+ rd.580+ rd.590 rd.530>= rd.531
col.2 + col.5 - col.6 = col.7

Formule de control dintr-o Anexă □ Bilanț □ ul: rd.100 col.(2-3-4) + rd.200 col.(2-3-4) = rd.010 col.4
rd.100 col.(7-8-9) + rd.200 col.(7-8-9) = rd.010 col.5

rd.300 col.(2-3-4) = rd.020 col.4
rd.300 col.(7-8-9) = rd.020 col.5
rd.400 col.(2-3-4) = rd.030 col.4
rd.400 col.(7-8-9) = rd.030 col.5
rd.500 col.(2-3-4) = rd.040 col.4

rd.500 col.(7-8-9) = rd.040 col.5
rd.600 col.(2-3-4) = rd.050 col.4
rd.600 col.(7-8-9) = rd.050 col.5
rd.700 col.(2-3-4) = rd.090 col.4
rd.700 col.(7-8-9) = rd.090 col.5

Дебиторская задолженность

1. Балансовая стоимость дебиторской задолженности (в леях):
на 1.01.2017 г. на 31.12.2017 г.

- коммерческая дебиторская задолженность	2955463	12334234
- дебиторская задолженность бюджета	2389524	98302
- дебиторская задолженность персонала	129272	143087
- прочая дебиторская задолженность	20670	20670

Запасы

1. Балансовая стоимость запасов на (в леях):

на 1.01.2017 г. на 31.12.2017 г.

4679881 3761827

2. Балансовая стоимость поступивших запасов в 2017 г. - 55261427 леев.

4. Балансовая стоимость выбывших запасов в 2017 г. - 56179481 леев.

Собственный капитал

1. Величина и причины существенных изменений элементов собственного капитала в 2017 г.:

- увеличение уставных резервов из-за распределенной прибыли прошлого 2016 года на 45945 леев;
- получение чистой прибыли отчетного периода в сумме 161970 лей

Финансовые, коммерческие и начисленные обязательства

1. Балансовая стоимость обязательств (леев): на 1.01.2017г. на 31.12.2017г.

- текущие коммерческие обязательства	15940053	7014868
- текущие авансы полученные	-	
- обязательства персоналу по оплате труда	1824089	2823085
- обязательства персоналу по другим операциям		

42621 86483

- обязательства по социальному и медицинскому страхованию

793094 775992

- обязательства бюджету

213507 1074202



Handwritten signature

- прочие текущие обязательства

242

242

2. Сумма обязательств перед (леев):

на 01.01.2017г.

- аффилированными сторонами

- неаффилированными сторонами

4742711

4683060

Доходы

Сумма доходов, признанных в 2017г. (леев):

1. Доходы от продаж:

93915054

- доходы от реализации продукции

4099774

- доходы по строительным подрядам

89334384

- доходы от оказания услуг

480896

2. Другие доходы от операционной деятельности

191872

- доходы от выбытия других оборотных активов

4. Финансовые доходы

13754

Расходы

Сумма расходов, признанных в 2017г. (леев):

1. Себестоимость продаж, всего

82559908

- балансовая стоимость реализованной продукции

3163437

- балансовая стоимость по строительным подрядам

79188927

- себестоимость оказанных услуг

207544

- себестоимость услуг по договорам имущественного найма

2. Расходы на реализацию

3. Административные расходы

10246389

4. Другие расходы операционной деятельности

545645

5. Расходы, связанные с долгосрочными активами

6. Финансовые расходы



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 2017 году

Анализ доходов от продаж

Величина доходов от деятельности предприятия «Drumuri Balti»АО в 2017 г. составила 94106.9 тыс. леев, что на 45% больше, чем в предыдущем отчетном периоде. Операционная деятельность предприятия включает три вида деятельности: реализация продукции, строительные подряды и оказание услуг. Основным видом деятельности является строительные подряды с доминирующей долей в 89% от объема услуг.

Анализ финансовых результатов.

В 2017 г. «Drumuri Balti»АО получило чистую прибыль в размере 162 тыс. леев, что на 79% больше, чем в предыдущем отчетном периоде. Это увеличение обусловлено экономией энергоресурсов

