

**Data prezentării 30.05.2025 11:52:16**

**Anexe la SNC**  
"Prezentarea situatiilor financiare"  
Aprobat de Ministerul Finantelor  
al Republicii Moldova

## **SITUAȚIILE FINANCIARE**

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

**Entitatea:** S.A. DRUMURI CAHUL

**Cod CUIÎO:** 5695449

**Cod IDNO:** 1003603151541

Sediul:

**MD:**

**Raionul(municipiul):** 434, DDF CAHUL

**Cod CUATM:** 1701, OR.CAHUL

**Strada:** Mihai Viteazul nr.25

**Activitatea principală:** F4211, Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor

**Forma de proprietate:** 20, Proprietatea mixtă (publică și privată) fără participare străină

**Forma organizatorico-juridică:** 500, Societățile pe acțiuni

Date de contact:

**Telefon:** +37329942219

**WEB:**

**E-mail:** ivamop@mail.ru

**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Mocanu Valentina Tel. 029942219

**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 152 persoane.

**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*** Stefanita Ion

**Unitatea de măsură: leu**

### **BILANȚUL**

la 31.12.2024

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune

1	2	3	4	5
	<b>ACTIV</b>			
A.	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	34928	25103
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	6153	1237
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	326	4217
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	28449	19649
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	<b>Total imobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	34928	25103
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	588124	138127
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	17424880	15818659
	din care:			
	3.1. clădiri	081	43971	42147
	3.2. construcții speciale	082	3782655	3551514
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	7966347	7059375
	3.4. mijloace de transport	084	5631907	5165623
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086		
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		

	<b>Total imobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	18013004	15956786
	<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
	2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152		
	2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	2.4 alte investiții financiare	154		
	<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140 + rd.150)	160		
	<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>			
	1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	180066	163428
	2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
	3. Alte creanțe pe termen lung	190	634495	634442
	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
	5. Alte active imobilizate	210		
	<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b> (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	814561	797870
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	18862493	16779759
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	6983540	5436359
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	63923	149639
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	519799	503174
	<b>Total stocuri</b>	290	7567262	6089172

	(rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)			
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	7524298	8203730
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	669961	324689
	4. Creanțele ale personalului	330	1503	1503
	5. Alte creanțe curente	340	635737	644271
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	43764	44976
	7. Alte active circulante	360	1302149	1557701
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	10177412	10776870
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
	din care:			
	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		
	<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400		
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	2351964	1385620
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	20096638	18251662
	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	38959131	35031421
	<b>P A S I V</b>			
C.	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	24101100	24101100

2. Capital nevărsat	450	(	(
3. Capital neînregistrat	460		
4. Capital retras	470	(	(
		-18760	-18760
		)	)
5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490		24082340
			24082340
<b>II. Prime de capital</b>	500		4062607
			4062607
<b>III. Rezerve</b>			
1. Capital de rezervă	510		169721
			169721
2. Rezerve statutare	520		722243
			722243
3. Alte rezerve	530		326603
			326603
<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		1218567
			1218567
<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	20222
			20222
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		-8976385
			-8976385
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-2108285
			-2108285
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(
			)
<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		-8976385
			-11064448
<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600		4168909
			4168909
<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	610		
<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620		24556038
			22467975
D. <b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
1. Credite bancare pe termen lung	630		2065220
			2065220
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	330	330
	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		
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	330	2065550
	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	750000	
	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	11134705	7529862
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	403	9008
	6. Datorii față de personal	760	1713785	1959396
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	403925	455279
	8. Datorii față de buget	780	50788	197957
	9. Datorii față de proprietari	790	34947	34947
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	61680	58917
	<b>TOTAL DATORII CURENTE</b> (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	14150233	10245366
F.	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		

2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	840		
3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860	252530	252530
<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	252530	252530
<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	38959131	35031421

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	54373645	57098868
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	664353	70982
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	53709292	57027886
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	51175322	53791482
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	578618	62120
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	50596704	53729362
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	030	3198323	3307386
Alte venituri din activitatea operațională	040	417127	402239

Cheltuieli de distribuire	050		44
Cheltuieli administrative	060	4697850	5378093
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	439765	348706
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)</b> (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-1522165	-2017218
Venituri financiare, total	090		
din care:	091		
venituri din interese de participare			
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	146016	91067
din care:	101	146016	91067
cheltuieli privind dobânzile			
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		
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b> (rd.090 - rd.100)	110	-146016	-91067
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130)	140		



<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)	150	-146016	-91067
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)	160	-1668181	-2108285
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)	180	-1668181	-2108285

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

Anexa 3

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
	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	24101100			24101100
	2. Capital nevărsat	020	( )	( )	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	030				
I.	4. Capital retras	040	( ) -18760	( )	( )	( ) -18760
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	24082340			24082340
II.	<b>Prime de capital</b>	070	4062607			4062607
	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080	169721			169721
III.	2. Rezerve statutare	090	722243			722243
	3. Alte rezerve	100	326603			326603
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	1218567			1218567
IV.	<b>Profit (pierdere)</b>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	20222		20222
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-8976385			-8976385

	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X			2108285	-2108285
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(	(	(	(
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-8976385	20222		2108285	-11064448
V.	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170	4168909				4168909
VI.	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180					
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	24556038	20222		2108285	22467975

### SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	66302331	68169976
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	34089774	36378191
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	22307992	25807025
Dobânzi plătite	040	145891	91067
Plata impozitului pe venit	050	160000	
Alte încasări	060	15214	23685
Alte plăți	070	7156720	7908946
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	2457168	-1991568
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	250000	289996
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		

Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-250000	-289996
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	1500000	2500000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1749568	1184780
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-249568	1315220
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	1957600	-966344
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	394364	2351964
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	2351964	1385620

## Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Nota explicativă pentru 2024 (2).pdf