

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

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: dirdrum@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Mocanu Valentina Tel. 079751770

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 139 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Stefanita Ion

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2023

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	50943	34928
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	11069	6153
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	459	326
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	39415	28449

3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	50943	34928
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	145585	588124
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	19765849	17424880
din care:			
3.1. clădiri	081	45796	43971
3.2. construcții speciale	082	4013796	3782655
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	9440189	7966347
3.4. mijloace de transport	084	6266068	5631907
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		
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	19911434	18013004
III. Investiții financiare pe termen lung			
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		
Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160		
IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	180691	180066
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
3. Alte creanțe pe termen lung	190	634495	634495
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		

	5. Alte active imobilizate	210		
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	815186	814561
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	20777563	18862493
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	5367309	6983540
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	295338	63923
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	1057037	519799
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	6719684	7567262
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	8456905	7524298
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	178901	669961
	4. Creanțele ale personalului	330	15753	1503
	5. Alte creanțe curente	340	761830	635737
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	35956	43764
	7. Alte active circulante	360	1169403	1302149
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	10618748	10177412
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți nefiliate	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		
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400		
	IV. Numerar și documente bănești	410	394364	2351964
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	17732796	20096638
	TOTAL ACTIVE	430	38510359	38959131

	(rd.230 + rd.420)			
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	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		
	Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	24082340	24082340
	II. Prime de capital	500	4062607	4062607
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	169721	169721
	2. Rezerve statutare	520	722243	722243
	3. Alte rezerve	530	326603	326603
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	1218567	1218567
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	15519
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-7323723	-7323723
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-1678484
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-7323723	-8986688
	V. Rezerve din reevaluare	600	4168909	4168909
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	26208700	24545735
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	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		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	330	330
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	999568	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	8565220	11134705
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	100533	403
	6. Datorii față de personal	760	1538676	1713785
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	347476	403925
	8. Datorii față de buget	780	397575	50787
	9. Datorii față de proprietari	790	34947	34947
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	64804	71984
	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	12048799	14160536
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
F.	4. Alte provizioane	860	252530	252530
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	252530	252530
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	38510359	38959131

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune
------------	---------	----------------------

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	45357144	54373645
din care:	011		664353
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor			
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	45357144	53709292
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	41714061	50584469
din care:	021		578619
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute			
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	41714061	50005850
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	3643083	3789176
Alte venituri din activitatea operațională	040	259178	417127
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	3949960	5288703
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1193855	450068
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-1241554	-1532468
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	51998	146016
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	51998	146016
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		
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-51998	-146016
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	-51998	-146016
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-1293552	-1678484
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-1293552	-1678484

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

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
	Capital social și neînregistrat					
	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				
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	24082340			24082340
II.	Prime de capital	070	4062607			4062607
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	169721			169721

	2. Rezerve statutare	090	722243			722243
	3. Alte rezerve	100	326603			326603
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	1218567			1218567
	Profit (pierdere)					
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	15519		15519
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-7323723			-7323723
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		1678484	-1678484
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-7323723	15519	1678484	-8986688
V.	Rezerve din reevaluare	170	4168909			4168909
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	26208700	15519	1678484	24545735

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	53559341	66302331
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	30367938	34089774
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	18348258	22307992
Dobânzi plătite	040	51998	145891
Plata impozitului pe venit	050	160000	160000
Alte încasări	060	105215	15214
Alte plăți	070	5389081	7156720
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-652719	2457168
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	20049	250000
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	-20049	-250000
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	1500000	1500000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	500432	1749568
Dividende plătite	170	26695	
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	972873	-249568
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	300105	1957600
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	94259	394364
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	394364	2351964

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)