



21.04.2023 [Signature]

Data primirii

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01 ianuarie -31 decembrie 2022

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

1003607003279  
Cod IDNO

Sediul: MD 3005 orasul 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) Purici Liudmila

Tel. 069777715

Numărul mediu al salariatilor în perioada de gestiune 179 persoane



**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\***  
director

Cojocar Ion

contabil sef

Purici Liudmila

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

## BILANȚUL

la 31 decembrie 2022

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
<b>A.</b>	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	1. Imobilizări necorporale în curs de executie	010		23305
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	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		
	<b>Total imobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	<b>0</b>	<b>23305</b>
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	55000	55000
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	12581394	10038115
	din care:			
	3.1. clădiri	081	3557005	3381576
	3.2. construcții speciale	082	767741	605374
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	6774465	5261241
	3.4. mijloace de transport	084	1418372	752864
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	63811	37060
	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	<b>12636394</b>	<b>10093115</b>
	<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
	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		
	<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140 + rd.150)	160	<b>17250</b>	<b>17250</b>

<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
2. Creanțe ale păriților afiliate pe termen lung	180		
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		
<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b> (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220		
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	<b>12653644</b>	<b>10133670</b>
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. Stocuri</b>			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	7686131	9538275
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		756063
3. Produse și mărfuri	270		
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	391836	681388
<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	<b>8077967</b>	<b>10975726</b>
<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
1. Creanțe comerciale curente	300	8969942	6050671
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	350643	350643
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	181433	725582
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340		
6. Cheltuieli anticipate curente	350	93834	98591
7. Alte active circulante	360		
<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	<b>9595852</b>	<b>7225487</b>
<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>0</b>	<b>0</b>
<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	6694226	9398695
<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	<b>24368045</b>	<b>27599908</b>
<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	<b>37021689</b>	<b>37733578</b>

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
<b>C.</b>	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	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		
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470+ rd.480)	490	<b>33610840</b>	<b>33610840</b>
	<b>II. Prime de capital</b>	500		
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	209699	209699
	3. Alte rezerve	530	1515166	1515166
	<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	<b>1724865</b>	<b>1724865</b>
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	(2245457)	(2303111)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		513629
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	( )	
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	<b>(2245457)</b>	<b>(1789482)</b>
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600		
	<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	<b>33090248</b>	<b>33546223</b>
<b>D.</b>	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	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

1. Datorii pe termen lung	700		
2. Datorii pe termen lung			
3. Datorii pe termen lung			
4. Datorii pe termen lung			
5. Datorii pe termen lung			
6. Datorii pe termen lung			
7. Datorii pe termen lung			
8. Datorii pe termen lung			
9. Datorii pe termen lung			
10. Datorii pe termen lung			
11. Datorii pe termen lung			
12. Datorii pe termen lung			
13. Datorii pe termen lung			
14. Datorii pe termen lung			
15. Datorii pe termen lung			
16. Datorii pe termen lung			
17. Datorii pe termen lung			
18. Datorii pe termen lung			
19. Datorii pe termen lung			
20. Datorii pe termen lung			
21. Datorii pe termen lung			
22. Datorii pe termen lung			
23. Datorii pe termen lung			
24. Datorii pe termen lung			
25. Datorii pe termen lung			
26. Datorii pe termen lung			
27. Datorii pe termen lung			
28. Datorii pe termen lung			
29. Datorii pe termen lung			
30. Datorii pe termen lung			
31. Datorii pe termen lung			
32. Datorii pe termen lung			
33. Datorii pe termen lung			
34. Datorii pe termen lung			
35. Datorii pe termen lung			
36. Datorii pe termen lung			
37. Datorii pe termen lung			
38. Datorii pe termen lung			
39. Datorii pe termen lung			
40. Datorii pe termen lung			
41. Datorii pe termen lung			
42. Datorii pe termen lung			
43. Datorii pe termen lung			
44. Datorii pe termen lung			
45. Datorii pe termen lung			
46. Datorii pe termen lung			
47. Datorii pe termen lung			
48. Datorii pe termen lung			
49. Datorii pe termen lung			
50. Datorii pe termen lung			
51. Datorii pe termen lung			
52. Datorii pe termen lung			
53. Datorii pe termen lung			
54. Datorii pe termen lung			
55. Datorii pe termen lung			
56. Datorii pe termen lung			
57. Datorii pe termen lung			
58. Datorii pe termen lung			
59. Datorii pe termen lung			
60. Datorii pe termen lung			
61. Datorii pe termen lung			
62. Datorii pe termen lung			
63. Datorii pe termen lung			
64. Datorii pe termen lung			
65. Datorii pe termen lung			
66. Datorii pe termen lung			
67. Datorii pe termen lung			
68. Datorii pe termen lung			
69. Datorii pe termen lung			
70. Datorii pe termen lung			
71. Datorii pe termen lung			
72. Datorii pe termen lung			
73. Datorii pe termen lung			
74. Datorii pe termen lung			
75. Datorii pe termen lung			
76. Datorii pe termen lung			
77. Datorii pe termen lung			
78. Datorii pe termen lung			
79. Datorii pe termen lung			
80. Datorii pe termen lung			
81. Datorii pe termen lung			
82. Datorii pe termen lung			
83. Datorii pe termen lung			
84. Datorii pe termen lung			
85. Datorii pe termen lung			
86. Datorii pe termen lung			
87. Datorii pe termen lung			
88. Datorii pe termen lung			
89. Datorii pe termen lung			
90. Datorii pe termen lung			
91. Datorii pe termen lung			
92. Datorii pe termen lung			
93. Datorii pe termen lung			
94. Datorii pe termen lung			
95. Datorii pe termen lung			
96. Datorii pe termen lung			
97. Datorii pe termen lung			
98. Datorii pe termen lung			
99. Datorii pe termen lung			
100. Datorii pe termen lung			

<b>E. DATORII CURENTE</b>			
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	1672300	2091204
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	1553829	1544758
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	418698	437260
8. Datorii față de buget	780	171415	68585
9. Datorii față de proprietari	790	9404	9404
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	15302	36144
<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	<b>3840948</b>	<b>4187355</b>
<b>F. PROVIZIOANE</b>			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860	90493	
<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	<b>90493</b>	
<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	<b>37021689</b>	<b>37733578</b>

**SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE**  
de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2022

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	54015301	66162639
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	1687843	2048535
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	52327458	64114104
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	58658797	63007581
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vîndute	021	1664590	1187546
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	56994207	61820035
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	<b>(4643496)</b>	<b>3155058</b>
Alte venituri din activitatea operațională	040	1085	588317
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	2755157	2708393
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	15296	325715
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)</b>	080	<b>(7412864)</b>	<b>709267</b>
Venituri financiare, total	090	4550	
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobînzi:	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	4550	
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099		
Cheltuieli financiare, total	100	0	0
din care:			
cheltuieli privind dobînzile	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	0	0
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)</b>	110	<b>4450</b>	
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) (rd.120 -rd.130)</b>	140		
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)</b>	150	<b>4550</b>	
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	160	<b>(7408314)</b>	<b>709267</b>
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		195638
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)</b>	180	<b>(7408314)</b>	<b>513629</b>

**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2022

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
<b>I.</b>	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	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
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	<b>33610840</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>33610840</b>
<b>II.</b>	<b>Prime de capital</b>	070				0
<b>III.</b>	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080				0
	2. Rezerve statutare	090	209699			209699
	3. Alte rezerve	100	1515166			1515166
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	<b>1724865</b>		<b>0</b>	<b>1724865</b>
<b>IV.</b>	<b>Profit (pierdere)</b>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x			0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	(2245457)		57654	(2303111)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	513629		513629
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	( )	( )	
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	<b>(2245457)</b>	<b>513629</b>	<b>57654</b>	<b>(1789482)</b>
<b>V.</b>	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170				
<b>VI.</b>	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180				0
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	<b>33090248</b>	<b>513629</b>	<b>57654</b>	<b>33546223</b>



**SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR**  
**de la 01ianuarie pînă la 31decembrie 2022**

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	59631946	81020765
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	42511271	53141182
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	18672962	18895011
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	359086	
Alte încasări	060	551735	1618462
Alte plăți	070	5179443	7267573
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 )</b>	080	<b>(6539081)</b>	<b>3335461</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	1015548	604931
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 (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)</b>	140	<b>(1015548)</b>	<b>(604931)</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170	230734	26061
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)</b>	200	<b>(230734)</b>	<b>(26061)</b>
<b>Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)</b>	210	<b>(7785363)</b>	<b>2704469</b>
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	14479589	6694226
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)</b>	240	<b>6694226</b>	<b>9398695</b>