

15.04.2024



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023 de lichidare

Entitatea: Drumuri-Riscani S.A.

Cod CUIÎO: 3466584

Cod IDNO: 1003602009760

Sediul:

MD: 5601

Raionul(municipiul): 279, DDF RISCANI

Cod CUATM: 7101, OR, RISCANI

Strada: STR.Independentei nr.3

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: 520, Societăți pe acțiuni de tip deschis

Date de contact:

Telefon: (256)2-22-83

WEB:

E-mail: riscani_drum@asd.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Galina Astafieva Tel. (256)2-22-83

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 117 persoane. **Confirmați lipsa salariaților**

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Director Trestain Valeri

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				
ACTIVE IMOBILIZATE				
I. Imobilizări necorporale				
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	84686	66268
	din care:			
		021	22084	14619
A.	2.1. concesiuni, licențe și mărci			
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	5016	1666
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	57586	49983
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	84686	66268
II. Imobilizări corporale				

1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	562550	1871572
2. Terenuri	070	1246666	
3. Mijloace fixe, total	080	20010396	19351945
din care:			
3.1. clădiri	081	4321934	4159443
3.2. construcții speciale	082	126725	96324
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	11858839	11894230
3.4. mijloace de transport	084	3670444	3182291
3.5. inventar și mobilier	085	32454	7378
3.6. alte mijloace fixe	086		12279
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	100000	100000
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	21919612	21323517
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		
2. Creanțe ale părților 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		
Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220		
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	22004298	21389785
ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	4201231	4202487
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260	730074	1128261
4. Produse și mărfuri	270	112952	
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	91999	51610
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	5136256	5382358
II. Creanțe curente și alte active circulante			

B.



1. Creanțe comerciale curente	300	3743342	4591894
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	964	277
4. Creanțele ale personalului	330	30157	37584
5. Alte creanțe curente	340	583449	505546
6. Cheltuieli anticipate curente	350	33895	51478
7. Alte active circulante	360	725816	1354617
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	5117623	6541396
III. Investiții financiare curente			
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		
Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400		
IV. Numerar și documente bănești	410	686119	292072
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	10939998	12215826
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	32944296	33605611
PASIV			
CAPITAL PROPRIU			
I. Capital social și neînregistrat			
1. Capital social	440	26003560	26003560
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	26003560	26003560
II. Prime de capital	500		
III. Rezerve			
1. Capital de rezervă	510	20484	49896
2. Rezerve statutare	520	375987	375987
3. Alte rezerve	530	834316	834316
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	1230787	1260199
IV. Profit (pierdere)			
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-1631
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-598587	-775062
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	357040

C.

	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	(
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-598587		-419653
	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	26635760		26844106
	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			
D.	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	1246666		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	1246666		
	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	3417529		4888448
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740			
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741			
E.	5. Avansuri primite curente	750			
	6. Datorii față de personal	760	858303		932568
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	275843		318477
	8. Datorii față de buget	780	488885		596636
	9. Datorii față de proprietari	790	17922		19460
	10. Venituri anticipate curente	800			
	11. Alte datorii curente	810	3388		5916
	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	5061870		6761505
	PROVIZIOANE				
F.	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830			
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840			

3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860		
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
TOTAL PASTIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	32944296	33605611

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.10.2023 până la 31.12.2023

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	45562266	44619963
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	012	44904113	44002729
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	013		
venituri din contracte de construcție	014		16513
venituri din contracte de leasing	015		
alte venituri din vânzări	016	658153	600721
Costul vânzărilor, total	020	42123123	40505759
din care:	021		
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	022	41100046	39646094
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	023		
costuri aferente contractelor de construcție	024		14735
costuri aferente contractelor de leasing	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026	1023077	844930
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	3439143	4114204
Alte venituri din activitatea operațională	040	29477	161739
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	3090858	3640098
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	57684	65913
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	320078	569932
Venituri financiare, total	090	14629	16606
din care:	091		
venituri din interese de participare	092		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	093		
venituri din dobânzi	094		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	095		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	096		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	097		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	098		
venituri din ieșirea investițiilor financiare	099		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă		10529	16606

Cheltuieli financiare, total	100	7194	15136
din care:	101		
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	7194	15136
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	7435	1470
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	29314	161818
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		311850
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	29314	-150032
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	36749	-148562
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	356827	421370
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	62702	64330
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	294125	357040

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	26003560			26003560
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
I.	4. Capital retras	040	()	()	()	()
	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	26003560			26003560
II.	Prime de capital	070				
	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	20484	29412		49896
III.	2. Rezerve statutare	090	375987			375987
	3. Alte rezerve	100	834316			834316
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	1230787	29412		1260199
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		1631	-1631
IV.	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-598587		176475	-775062
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	357040		357040

4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(((
Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-598587	357040	178106	-419653
V. Rezerve din reevaluare	170				
VI. Alte elemente de capital propriu	180				
Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	26635760	386452	178106	26844106

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 pînă 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	54976465	51830098
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	38910737	35447529
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	11860115	13581878
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	690246	883590
Alte încasări	060	147747	906092
Alte plăți	070	3174031	3214499
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	489083	-391306
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi 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		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
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		
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	489083	-391306
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		-2741
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	197036	686119
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	686119	292072

