

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: DRUMNORD - CONSTRUCT SRL

Cod CUIÎO: 40952791

Cod IDNO: 1014602001061

Sediul:

MD: 5616

Raionul(municipiul): 279, DDF RISCANI

Cod CUATM: 7121, S.CORLATENI

Strada:

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

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 069122184

WEB:

E-mail: drumnordconstruct@gmail.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Doru Ludmila Ioan Tel. 068726398

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 31 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\* ION VERHOVETCHII

Unitatea de măsură: leu

### BILANȚUL

la 31.12.2025

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	<b>A C T I V</b>			
A.	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	0	0
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	0	0
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	0	0
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	0	0
	2.3. programe informatice	023	0	0

2.4. alte immobilizări necorporale	024	0	0
3. Fond comercial	030	0	0
4. Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale	040	0	0
<b>Total immobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	0	0
<b>II. Immobilizări corporale</b>			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060	0	212675
2. Terenuri	070	120000	120000
3. Mijloace fixe, total	080	8573449	10338223
din care:			
3.1. clădiri	081	0	0
3.2. construcții speciale	082	0	0
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	149237	541001
3.4. mijloace de transport	084	8424212	9797222
3.5. inventar și mobilier	085	0	0
3.6. alte mijloace fixe	086	0	0
4. Resurse minerale	090	0	0
5. Active biologice immobilizate	100	0	0
6. Investiții imobiliare	110	0	0
7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	120	0	0
<b>Total immobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	8693449	10670898
<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	755150	4812092
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	0	0
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	0	0
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152	0	0
2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153	0	0
2.4 alte investiții financiare	154	0	0
<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140 + rd.150)	160	755150	4812092
<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active immobilizate</b>			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	0	0
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180	0	0
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181	0	0
3. Alte creanțe pe termen lung	190	0	0

	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	0	0
	5. Alte active imobilizate	210	0	0
	<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b> (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	0	0
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	9448599	15482990
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	508407	380910
	2. Active biologice circulante	250	0	0
	3. Producția în curs de execuție	260	0	0
	4. Produse și mărfuri	270	728129	707038
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	38004	312902
	<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	1274540	1400850
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	14265846	6090557
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	0	0
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	0	0
	3. Creanțe ale bugetului	320	87449	97758
	4. Creanțele ale personalului	330	0	0
	5. Alte creanțe curente	340	79	770
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	52469	32572
	7. Alte active circulante	360	1544074	709400
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	15949917	6931057
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380	0	2200000
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0	0
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391	0	0
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	0	0
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393	0	0
	2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394	0	0
	<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400	0	2200000
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	6496915	12499258
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	23721372	23031165

	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	33169971	38514155
	<b>P A S I V</b>			
	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	637227	637227
	2. Capital nevărsat	450	( 0	( 0
	3. Capital neînregistrat	460	0	0
	4. Capital retras	470	( 0	( 0
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480	0	0
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	637227	637227
	<b>II. Prime de capital</b>	500	0	0
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510	0	0
	2. Rezerve statutare	520	0	0
	3. Alte rezerve	530	0	0
	<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	0	0
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-8576
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	20728822	20728822
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	10166931
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( 0
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	20728822	30887177
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600	0	0
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	610	0	0
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	21366049	31524404
D.	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	0	0
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	152750	106623
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642	0	0

	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643	152750	106623
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	0	0
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661	0	0
	5. Avansuri primite pe termen lung	670	0	0
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680	0	0
	7. Alte datorii pe termen lung	690	0	0
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	152750	106623
	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	30000	0
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	410000	0
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721	0	0
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722	0	0
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723	410000	0
	3. Datorii comerciale curente	730	7992965	1198418
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	0	0
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	0	0
	5. Avansuri primite curente	750	101928	61109
	6. Datorii față de personal	760	342756	959788
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	127123	96323
	8. Datorii față de buget	780	708618	1263682
	9. Datorii față de proprietari	790	0	0
	10. Venituri anticipate curente	800	0	0
	11. Alte datorii curente	810	1937782	3303808
	<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	11651172	6883128
	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	0	0
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840	0	0
	3. Provizioane pentru impozite	850	0	0
	4. Alte provizioane	860	0	0
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	0	0
	<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	33169971	38514155
E.				
F.				

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la pînă la

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	49392453	44358680
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	19985843	6298810
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	29406610	38059870
venituri din contracte de construcție	013	0	0
venituri din contracte de leasing	014	0	0
venituri din contracte de microfinanțare	015	0	0
alte venituri din vânzări	016	0	0
Costul vânzărilor, total	020	37749386	28988415
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	18173319	4667811
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	19576067	24320604
costuri aferente contractelor de construcție	023	0	0
costuri aferente contractelor de leasing	024	0	0
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025	0	0
alte costuri aferente vânzărilor	026	0	0
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	030	11643067	15370265
Alte venituri din activitatea operațională	040	128964	51511
Cheltuieli de distribuire	050	352	98
Cheltuieli administrative	060	4218368	4228417
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	102772	80944
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	7450539	11112317
Venituri financiare, total	090	28270	49572
din care:			
venituri din interese de participare	091	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092	0	0
venituri din dobânzi	093	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094	0	0
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	0	0
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096	0	0
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097	0	0
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098	0	0

venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	28270	49380
Cheltuieli financiare, total	100	101191	84467
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	83091	8567
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102	0	0
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103	0	0
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	0	0
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	18100	75900
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b> (rd.090 - rd.100)	110	-72921	-34895
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	0	749875
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	0	282340
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130)	140	0	467535
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)	150	-72921	432640
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)	160	7377618	11544957
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	930589	1378026
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)	180	6447029	10166931

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

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	637227	0	0	637227
	2. Capital nevărsat	020	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	3. Capital neînregistrat	030	0	0	0	0
I.	4. Capital retras	040	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050	0	0	0	0
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	637227	0	0	637227
II.	<b>Prime de capital</b>	070	0	0	0	0

	<b>Rezerve</b>					
III.	1. Capital de rezervă	080	0	0	0	0
	2. Rezerve statutare	090	0	0	0	0
	3. Alte rezerve	100	0	0	0	0
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	0	0	0	0
	<b>Profit (pierdere)</b>					
IV.	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	0	8576	-8576
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	20728822	0	0	20728822
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	10166931	0	10166931
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	20728822	10166931	8576	30887177
V.	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170	0	0	0	0
VI.	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180	0	0	0	0
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	21366049	10166931	8576	31524404

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

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	53351104	47939524
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	33625243	26239766
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	8001182	5321926
Dobînzii plătite	040	83091	8283
Plata impozitului pe venit	050	3316978	1117934
Alte încasări	060	301050	1488237
Alte plăți	070	1311771	6358017
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	7313889	10381835
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	0	0
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	0	0

Dobânzi încasate	110	0	0
Dividende încasate	120	0	0
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121	0	0
Alte încasări (plăți)	130	0	0
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	0	0
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	0	0
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1241667	441827
Dividende plătite	170	0	0
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171	0	0
Încasări din operațiuni de capital	180	0	0
Alte încasări (plăți)	190	-12450	-3904507
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-1254117	-4346334
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	6059772	6035501
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	11604	-33158
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	425539	6496915
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	6496915	12499258

## Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Notă explicativă D.pdf