

„ ” 20
Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-Jan-2024 - 31-Dec-2024

Entitatea Drumuri Criuleni SA 3|4|6|6|8|5|1

(Denumirea completă)

Cod CUIIO

1|0|0|3|6|0|0|9|5|9|6|3

Cod IDNO

Sediul: MD or.Criuleni 3|1|0|1

Cod poștal

Raionul (municipiu, UTA); Localitatea

Cod CUATM

str.Stepelor 1/D

strada, nr, bl.

Activitatea principală Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor F|4|2|1|1

Cod CAEM-2

Forma de proprietate Proprietate mixta (publica si privata) fara participare straina 20

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică Societatile pe actiuni 5|0|0

Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 024824018 WEB www.drumcriuleni.md

e-mail drumuri_criuleni@yahoo.com

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Psenescu Sergiu

Tel. 060102204

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 185 persoane 194

Digitally signed by Alexandru Popov
Date: 2025.02.13 15:52:12 EET
Reason: MoldSign Signature
Location: Moldova



Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare

Director, Popov Alexandru

Contabil-sef, Psenescu Sergiu

* conform art.31 din Legea contabilității și raportării

Digitally signed by Sergiu Psenescu

Date: 2025.02.13 15:51:41 EET

Reason: MoldSign Signature

Location: Moldova

MOLDOVA EUROPEANĂ



BILANȚULla 31-Dec-2024

Nr. cpt.	A C T I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. Imobilizări necorporale				
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010			
2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		2,754	1,762
din care:				
2.1. concesiuni, licențe și mărci	021			
2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		2,117	1,762
2.3. programe informatiche	023		637	
2.4. alte imobilizări necorporale	024			
3. Fond comercial	030			
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040			
Total imobilizări necorporale	050		2,754	1,762
(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)				
II. Imobilizări corporale				
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		69,738	835,966
2. Terenuri	070		5,625,653	5,625,653
3. Mijloace fixe, total	080		48,860,419	45,272,112
din care:				
3.1. clădiri	081		11,942,882	11,389,540
3.2. construcții speciale	082		3,478,623	3,282,952
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083		18,180,055	17,082,813
3.4. mijloace de transport	084		15,257,997	13,516,378
3.5. inventar și mobilier	085			
3.6. alte mijloace fixe	086		862	429
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		54,555,810	51,733,731
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	160		0	0
(rd.140 + rd.150)				

IV. Creațe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creațe comerciale pe termen lung	170		
2. Creațe ale părților afiliate pe termen lung	180		
inclusiv: creațe aferente intereselor de participare	181		
3. Alte creațe pe termen lung	190		
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
5. Alte active imobilizate	210		
Total creațe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	0	0
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	54,558,564	51,735,493
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	15,689,227	13,572,496
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260	1,082,241	2,246,788
3. Produse și mărfuri	270		
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	217,702	
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	16,989,170	15,819,284
II. Creațe curente și alte active circulante			
1. Creațe comerciale curente	300	8,452,127	17,182,608
2. Creațe ale părților afiliate curente	310	6,242,240	6,400,601
inclusiv:			
creațe aferente intereselor de participare	311		
3. Creațe ale bugetului	320	73,985	267,509
4. Creațele ale personalului	330		
5. Alte creațe curente	340	1,592,187	1,855,134
6. Cheltuieli anticipate curente	350	175,661	175,223
7. Alte active circulante	360	1,102,530	1,062,995
Total creațe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	17,638,730	26,944,070
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	0	0
IV. Numerar și documente bănești	410	245,225	567,385
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	34,873,125	43,330,739
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	89,431,689	95,066,232

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C. CAPITAL PROPRIU				
I. Capital social și neînregistrat				
1. Capital social	440		42,389,960	42,389,960
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		42,389,960	42,389,960
II. Prime de capital	500		1,335,036	1,335,036
III. Rezerve				
1. Capital de rezervă	510		220,986	700
2. Rezerve statutare	520		1,139,168	1,139,168
3. Alte rezerve	530		22,871	
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		1,383,025	1,139,868
IV. Profit (pierdere)				
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	x		
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		(1,156,064)	(935,778)
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x		77,300
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	()
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		(1,156,064)	(858,478)
V. Rezerve din reevaluare	600		16,590,533	16,590,533
VI. Alte elemente de capital propriu	610			
TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+ rd.590 + rd.600 + rd.610)	620		60,542,490	60,596,919
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 inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	641			
2.2. alte împrumuturi pe termen lung	642			
3. Datorii comerciale pe termen lung	650			
4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	660			
5. Avansuri primite pe termen lung	661			
6. Venituri anticipate pe termen lung	670			
7. Alte datorii pe termen lung	680			
TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	690		5,625,653	5,625,653
	700		5,625,653	5,625,653

E. DATORII CURENTE			
1. Credite bancare pe termen scurt	710	4,318,181	1,590,905
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	15,450,391	22,500,926
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750	61,294	62,626
6. Datorii față de personal	760	2,440,639	2,843,527
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	547,191	641,016
8. Datorii față de buget	780	281,260	1,026,709
9. Datorii față de proprietari	790	14,122	14,122
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	150,468	163,829
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	23,263,546	28,843,660
F. PROVIZIOANE			
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	0	0
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	89,431,689	95,066,232

SITUATIA DE PROFIT SI PIERDERE
 de la 01-Jan-2024 pînă la 31-Dec-2024

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	currentă
1	2	3	4
Venituri din vînzări, total	010	119,572,467	103,065,290
din care:			
venituri din vînzarea produselor și mărfurilor	011	27,713,731	13,931,321
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	1,037,473	1,367,051
venituri din contracte de construcție	013	90,415,893	87,403,135
venituri din contracte de leasing	014	405,370	363,783
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vînzări	016		
Costul vînzărilor, total	020	✓ 110,115,482	✓ 96,697,763
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vîndute	021	20,098,754	10,728,906
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	1,032,167	688,085
costuri aferente contractelor de construcție	023	88,938,562	85,234,773
costuri aferente contractelor de leasing	024	45,999	45,999
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vînzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	9,456,985	6,367,527
Alte venituri din activitatea operațională	040	82,061	
Cheltuieli de distribuție	050		
Cheltuieli administrative	060	✓ 6,025,000	✓ 5,805,627
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	✓ 1,241,379	✓ 484,562
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	2,272,667	77,338
Venituri financiare, total	090		
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		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099		
Cheltuieli financiare, total	100	✓ 81	✓ 38
din care:			
cheltuieli privind dobînzelile	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	81	38
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	(81)	(38)
Venituri cu active imobilizate și exceptionale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și exceptionale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și exceptionale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	0	0
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	(81)	(38)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	2,272,586	77,300
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	467,477	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	1,805,109	77,300

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-Jan-2024 pînă la 31-Dec-2024

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
I.	Capital social și neînregistrat					
1.	Capital social	010	42,389,960			42,389,960
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
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040+ rd.050)	060	42,389,960	0	0	42,389,960
II.	Prime de capital	070	1,335,036			1,335,036
III.	Rezerve					
1.	Capital de rezervă	080	220,986		220,286	700
2.	Rezerve statutare	090	1,139,168			1,139,168
3.	Alte rezerve	100	22,871		22,871	0
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	1,383,025	0	243,157	1,139,868
IV.	Profit (pierdere)					
1.	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x			0
2.	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	(1,156,064)	220,286		(935,778)
3.	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	77,300		77,300
4.	Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x () () () 0			
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(1,156,064)	297,586	0	(858,478)
V.	Rezerve din reevaluare	170	16,590,533			16,590,533
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	60,542,490	297,586	243,157	60,596,919

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01-Jan-2024 până la 31-Dec-2024

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	currentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vînzări	010	80,814,407	113,014,257
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	90,963,967	59,988,357
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	32,961,311	38,193,130
Dobânzi plătite	040	436,393	321,821
Plata impozitului pe venit	050	524,816	529,359
Alte încasări	060	49,170,396	933,386
Alte plăți	070	11,451,637	11,834,352
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	(6,353,321)	3,080,624
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vînzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții	140	0	0
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	6,250,000	1,700,000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	5,531,819	4,427,276
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	(99,558)	(31,188)
Fluxul net de numerar din activitatea financiară	200	618,623	(2,758,464)
(rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)			
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	(5,734,698)	322,160
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(1,384)	
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	5,981,307	245,225
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	245,225	567,385