

" " 20
Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01-ianuarie-2023 31-decembrie-2023

Unitatea (intreprinderea)

DRUMNORD - CONSTRUCT SRL

(Denumirea completă)

4 0 9 5 2 7 9 1
Cod CUIIO1 0 1 4 6 0 2 0 0 1 0 6 1
Cod IDNO

Sediul: MD

Cod poștal

5616, r. Rîșcani, s. Corlăteni
Raionul (municipiul, UTA); Localitatea7 1 2 1
Cod CUATM

strada, nr. bl.

Activitatea principală

Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor

4 2 1 1
Cod CAEM, rev. 2

Forma de proprietate

Proprietate privată

1 5
Cod CFP

Forma organizatorico-juridica

Societăți cu răspundere limitată

5 3 0
Cod CFOJ

Date de contact: Tel.

(0) 69122184

e-mail

drumnordconstruct@mail.ru

WEB

Unitatea de masura: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna)

Doru Ludmila Ioan

Tel.

Numărul mediu al salariilor în perioada de gestiune

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*

Anexa 1

BILANȚUL

la 31-decembrie-2023

Nr. d/o	Activ	Cod. rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	Active imobilizate			
	1. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	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		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050		
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		1 098 948,45
	2. Terenuri	070		120 000,00
	3. Mijloace fixe, total	080	8 933 927,34	10 001 878,32
	din care:			
	3.1. clădiri	081		
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	149 244,80	184 759,87
	3.4. mijloace de transport	084	8 784 682,54	9 817 118,45
	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	8 933 927,34	11 220 826,77
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	752 150,00	755 150,00
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	752 150,00	755 150,00
IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	180		
	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	9 686 077,34	11 975 976,77
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	8 223,35	1 474 277,85
2. Active biologice circulante	250		
3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	479 739,62	1 269 747,60
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	34 124,75	430 503,68
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	522 087,72	3 174 529,13
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	986 860,91	8 649 501,20
2. Creanțe ale părților afiliate curente inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	310		
	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	10 310,88	60 871,44
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340	541,22	655,46
6. Cheltuieli anticipate curente	350	44 332,06	25 263,38
7. Alte active circulante	360	46 714,34	7 000,00
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	1 088 759,41	8 743 291,48
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	1 491 055,86	427 398,73
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	3 101 902,99	12 345 219,34
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	12 787 980,33	24 321 196,11

Nr. cpt.	Pasiv	Cod. rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	637 227,00	637 227,00
	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	637 227,00	637 227,00
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	9 261 995,86	7 361 995,86
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	9 081 602,84
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	9 261 995,86	16 443 598,70
	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	9 899 222,86	17 080 825,70
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	877 666,68	1 271 666,72
	2. Împrumuturi pe termen lung	640	428 800,00	
	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	643		
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	650		
	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)	700	1 306 466,68	1 271 666,72
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		410 000,00
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	721		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	722		
	3. Datorii comerciale curente	723		
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	730	122 090,50	4 848 394,56
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	740		
	5. Avansuri primite curente	741		
	6. Datorii față de personal	750	389,60	11 348,00
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	760	581 053,95	478 504,74
	8. Datorii față de buget	770	88 262,88	139 930,91
	9. Datorii față de proprietari	780	790 493,86	73 673,64
	10. Venituri anticipate curente	790		
	11. Alte datorii curente	800		
		810		6 851,84

	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	1 582 290,79	5 968 703,69
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		
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	12 787 980,33	24 321 196,11

Anexa 2

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la **01-ianuarie-2023** până la **31-decembrie-2023**

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	14 718 380,82	45 287 272,04
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	4 550 668,38	21 313 122,66
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	10 167 712,44	23 974 149,38
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	9 855 086,68	18 992 391,60
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	2 739 156,52	13 312 971,65
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	7 115 930,16	5 679 419,95
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	4 863 294,14	26 294 880,44
Alte venituri din activitatea operațională	040	5 346 666,50	478 334,38
Cheltuieli de distribuire	050	110,97	
Cheltuieli administrative	060	878 444,98	3 575 583,36
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	4 559 311,69	13 934 066,25
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	4 772 093,00	9 263 565,21
Venituri financiare, total	090	59 395,08	15 027,69
din care:			
venituri din interese de participare	091		
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	59 395,08	15 027,69
Cheltuieli financiare, total	100	204 450,34	196 990,06
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	137 618,72	157 981,32
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	66 831,62	39 008,74
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	(145 055,26)	(181 962,37)
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	1 020 210,00	
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	968 207,88	

Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	52 002,12	
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	(93 053,14)	(181 962,37)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	4 679 039,86	9 081 602,84
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	600 756,63	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	4 078 283,23	9 081 602,84

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-ianuarie-2023 pînă la 31-decembrie-2023

Nr. cpt.	Indicatori	Cod 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	637 227,00			637 227,00
	2. Capital nevărsat	020				
	3. Capital neînregistrat	030				
	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	637 227,00			637 227,00
	II. Prime de capital	070				
	III. Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
	IV. Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	9 261 995,86		1 900 000,00	7 361 995,86
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	9 081 602,84		9 081 602,84
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X			
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	9 261 995,86	9 081 602,84	1 900 000,00	16 443 598,70
	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	9 899 222,86	9 081 602,84	1 900 000,00	17 080 825,70

Anexa 4

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

01-ianuarie-2023 pînă la 31-decembrie-2023

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	23 719 803,34	45 347 806,66
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	15 257 213,03	33 962 130,78
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	2 471 872,20	6 779 896,21
Dobînzi plătite	040	137 618,72	151 589,55
Plata impozitului pe venit	050	1 584 799,49	3 555 617,60
Alte încasări	060	2 133,30	305 413,00
Alte plăți	070	33 833,38	556 938,64

Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	4 236 599,82	647 046,88
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	3 601 497,06	
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasari (plati)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	(3 601 497,06)	
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	1 610 000,00	3 998 420,40
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1 529 882,48	3 205 999,96
Dividende plătite	170		1 786 000,00
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	227 569,45	(688 570,40)
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	307 686,97	(1 682 149,96)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	942 789,73	(1 035 103,08)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(4 993,38)	(28 554,05)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	553 259,51	1 491 055,86
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1 491 055,86	427 398,73