

SITUATIILE FINANCIARE

Anexe la SNC
"Prezentarea situatiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finantelor
al Republicii Moldova

pentru perioada 01.01.2019 - 31.12.2019

BIROUL NAȚIONAL DE STATISTICĂ

Entitatea: S.A. DRUMURI CAHUL

Sediul: OR.CAHUL, STR.MIHAI VITEAZUL NR.25

Raionul(municipiul): 434, DDF.CAHUL

Satul(comuna):

Strada: OR.CAHUL, STR.MIHAI VITEAZUL NR.25

Cod postal: 3900

Cod CUATM: 1701, OR.CAHUL

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

Forma proprietate: 20, Proprietatea mixtă (publică și privată) fără participare străină

Forma organizatorico-juridica: 500, Societățile pe acțiuni

Cod CUIÎO: 5695449

Codul fiscal: 1003603151541

WEB:

Numele si coordonatele al contabilului-sef: Mocanu Valentina

Telefon: +37329942219

Numărul mediu scriptic al personalului în perioada precedentă: 163 persoane.

Unitatea de masura: leu

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Anexa 8

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vinzari	010	72480853	65280977
Alte venituri din activitatea operationala	020	1897781	1090306
Venituri din alte activitati	030	31729	4630
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	74410363	66375913
Variatia stocurilor	050	-4211821	657784
Costul vinzarilor mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	39465782	32628869
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	16544703	16832323
Contributii de asigurari sociale de stat obligatorii si prime de asigurare obligatorie de asistenta medicala	090	4093943	3758544
Cheltuieli cu amortizarea si deprecierea activelor imobilizate	100	3061598	2998230
Alte cheltuieli	110	14480829	8175500
Cheltuieli din alte activitati	120	281789	5000
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	73716823	65056250
Profit (pierdere) pina la impozitare (rd.040 - rd.130)	140	693540	1319663
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	350695	497926
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 - rd.150)	160	342845	821737

BILANȚUL

la 01.01.2020

Anexa 1

Nr. opt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfirsitul perioadei de gestiune

Nr. crt.	2 ACTIV	3 Cod rd.	Sold la	
			4 Inceputul perioadei de gestiune	5 Sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizari necorporale	010	2638	1595
	Imobilizari corporale in curs de executie	020	138127	153194
	Terenui	030		
	Mijloace fixe	040	27871526	26059200
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investitii financiare pe termen lung in parti neafiliate	070		
	Investitii financiare pe termen lung in parti afiliate	080		
	Investitii imobiliare	090		
	Creante pe termen lung	100	228082	228082
	Avansuri acordate pe termen lung	110	627784	619924
	Alte active imobilizate	120		
	Total active imobilizate (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	28868157	27061995
2.	Active circulante			
	Materiale	140	3009210	6884267
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mica valoare si scurta durata -	160	210914	225607
	Productia in curs de executie si produse	170	4215480	3557696
	Marfuri	180		
	Creante comerciale	190	3650288	1185320
	Creante ale partilor afiliate	200	6482115	29893
	Avansuri acordate curente	210	116420	112468
	Creante ale bugetului	220	11525	848821
	Creante ale personalului	230	153864	146670
	Alte creante curente	240	127858	69355
	Numerar in casierie si la conturi curente	250	530315	1511873
	Alte elemente de numerar	260		
	Investitii financiare curente in parti neafiliate	270		
	Investitii financiare curente in parti afiliate	280		
	Alte active circulante	290	966383	960960
Total active circulante (rd.140 + rd.150 + rd.160 + rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210 + rd.220 + rd.230 + rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280 + rd.290)	300	19474372	15532930	
Total active (rd.130 + rd.300)	310	48342529	42594925	
3.	Capital propriu			
	Capital social si suplimentar	320	28081523	28081523
	Rezerve	330	375250	386934
	Corectii ale rezultatelor anilor precedenti	340	x	-1454
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenti	350	-78464	-312813

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfirsitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Profit net (pierdere neta) al perioadei de gestiune	360	x	821737
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	x	
	Alte elemente de capital propriu	380	4168909	4168909
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	32547218	33144836
	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	Imprumuturi pe termen lung	410		
4.	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420	300	300
	Alte datorii pe termen lung	430		
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	300	300
	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Imprumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	12093147	5858709
	Datorii fata de partile afiliate	480	120242	52000
	Avansuri primite curente	490	2881	4012
	Datorii fata de personal	500	2599539	2528710
5.	Datorii privind asigurarile sociale si medicale	510	536165	589446
	Datorii fata de buget	520	184100	229440
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii fata de proprietari	540	27330	27293
	Finantari si incasari cu destinatie speciala curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	231607	160179
	Total datorii curente (rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480 + rd.490 + rd.500 + rd.510 + rd.520 + rd.530 + rd.540 + rd.550 + rd.560 + rd.570)	580	15795011	9449789
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	48342529	42594925

SITUATIA DE PROFIT SI PIERDERE

de la 01.01.2019 pina la 01.01.2020

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vinzari	010	72480853	65280977
Costul vinzarilor	020	68206527	59864753
Profit brut (pierdere bruta) (rd.010 - rd.020)	030	4274326	5416224
Alte venituri din activitatea operationala	040	1897781	1090306
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	3670162	4047668
Alte cheltuieli din activitatea operationala	070	1558345	1138829
Rezultatul din activitatea operationala: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	943600	1320033

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	-250060	-370
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	693540	1319663
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	350695	497926
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	342845	821737

SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2019 pînă la 01.01.2020

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorari	Diminuari	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
	Capital social si suplimentar					
	Capital social	010	24101100			24101100
	Capital suplimentar	020	4054719			4054719
1	Capital nevarsat	030	()	()	()	()
	Capital neinregistrat	040				
	Capital retras	050	(74296)	()	()	(74296)
	Total capital social si suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	28081523			28081523
	Rezeve					
	Capital de rezerva	070				
2	Rezeve statutare	080	48647	43986	32302	60331
	Alte rezeve	090	326603			326603
	Total rezeve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	375250	43986	32302	386934
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110	X	11574	13028	-1454
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperita) al anilor precedenți	120	-78464	941919	1176268	-312813
3	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	1319663	497926	821737
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X			
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperita) (rd.110 + rd.120 + rd.130 - rd.140 + rd.150)	160	-78464	2273156	1687222	507470
	Alte elemente de capital propriu, din care	170	4168909			4168909
	Diferențe din reevaluare	171	4168909			4168909
4	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	32547218	2317142	1719524	33144836

SITUATIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2019 pînă la 01.01.2020

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta

1	2	3	4
Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune precedenta	curenta
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operationala			
Incasari din vinzari	010	81523267	82514469
Plati pentru stocuri si servicii procurate	020	60741881	53103175
Plati catre angajati si organe de asigurare sociala si medicala	030	18605268	19770906
Dobinzi platite	040		
Plata impozitului pe venit	050	71318	434073
Alte incasari	060	1661560	58411
Alte plati	070	5869837	7230073
Fluxul net de numerar din activitatea operationala (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-2103477	2034653
Fluxuri de numerar din activitatea de investitii			
Incasari din vanzarea activelor imobilizate	090		
Plati aferente intrarilor de active imobilizate	100		888278
Dobinzi incasate	110		
Dividende incasate	120		
Alte incasari (plati)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investitii (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		-888278
Fluxuri de numerar din activitatea financiara			
Incasari sub forma de credite si imprumuturi	150		
Plati aferente rambursarii creditelor si imprumuturilor	160		
Dividende platite	170	81232	169447
Incasari din operatiuni de capital	180		
Alte incasari (plati)	190	8806	4630
Fluxul net de numerar din activitatea financiara (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-72426	-164817
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-2175903	981558
Diferente de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la inceputul perioadei de gestiune	230	2706218	530315
Sold de numerar la sfirsitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	530315	1511873

Date generale

Anexa 6

- Certificat de inregistrare a entitatii, eliberat de Camera Inregistrarii de Stat.
Numar de inregistrare 1003603151541 Data inregistrarii 30.06.1998 Seria MD Numar 24734
- Capital social inregistrat de Camera Inregistrarii de Stat:
data 19.08.2015, suma 24101100 lei, inclusiv:
 - cota statului 23823360 lei,
 - cota detinatorilor a cel puțin 20% Increase lei.
 Modificari ulterioare:
 - 14.11.2014, suma 22603100 lei, inclusiv cota statului 22325360 lei,
 - 14.02.2014, suma 22634000 lei, inclusiv cota statului 22325360 lei.
- Entitabile, activitatea carora necesita licenta, indica:
Licenta in vigoare:

Nr. Ord.	Numar	Data eliberarii	Termen de valabilitate	Tipul de activitate	Organul care a eliberat licenta
1					

1	2	3	4	5	6	7
Avansuri primite, inclusiv pe tari:	080					
Credite bancare, imprumuturi si datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	090					
Alte datorii, inclusiv pe tari:	100					

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050

Rd.060= rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100

Col.7 = col.3+col.4+col.5+col.6

Anexa 9

NOTA INFORMATIVA privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 2

Creante, investitii financiare si datorii pe termen lung aferente nerezidentilor, cu exceptia fondatorilor

Indicatori	Cod rd./ cod tara	Sold la inceputul perioadei de gestiune	Modificari in perioada de gestiune			Sold la sfirsitul perioadei de gestiune
			Intrari / majorari	Iesiri / diminuari	Diferente de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creante si investitii financiare pe termen lung - total	010					
Creante comerciale, inclusiv pe tari:	020					
Avansuri acordate, inclusiv pe tari:	030					
Imprumuturi acordate si creante privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	040					
Depozite, inclusiv pe tari:	050					
Alte creante si investitii financiare, inclusiv pe tari:	060					
Datorii pe termen lung - total	070					
Datorii comerciale, inclusiv pe tari:	080					

1	2	3	4	5	6	7
Avansuri primite, inclusiv pe tari:	090					
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	100					
Alte datorii, inclusiv pe tari:	110					

Rd.010 = rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.60

Rd.070 = rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Col.7 = col.3 + col.4 + col.5 + col.6

Anexa 9

NOTA INFORMATIVA privind relațiile cu nerezidenții

Tabelul 3

Creante, investiții financiare și datorii curente aferente fondatorilor nerezidenți

Indicatori	Cod rd./cod țara	Sold la începutul perioadei de gestiune		Modificări în perioada de gestiune				Sold la sfârșitul perioadei de gestiune	
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat pînă la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente	Iesiri / diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat pînă la un an	Termenul expirat mai mult de un an
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creante și investiții financiare curente – total	010								
Creante comerciale, inclusiv pe tari:	020								
Avansuri acordate, inclusiv pe tari:	030								
Împrumuturi acordate și creante privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	040								
Alte creante și investiții financiare, inclusiv pe tari:	050								
Datorii curente – total	060								
Datorii comerciale, inclusiv pe tari:	070								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Avansuri primite, inclusiv pe tari:	080								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Credite bancare, imprumuturi si datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	090								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Datorii privind dividendele calculate, inclusiv pe tari:	100								
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Alte datorii, inclusiv pe tari:	110								

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050

Rd.060= rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Col.(9+10) = col.(3+4) + col.5 - col.7 ± col.8

Anexa 9

NOTA INFORMATIVA privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 4

Creante, investitii financiare si datorii curente aferente nerezidentilor, cu exceptia fondatorilor

Indicatori	Cod rd./cod tara	Sold la inceputul perioadei de gestiune		Modificari in perioada de gestiune				Sold la sfirsitul perioadei de gestiune	
		La care termenul de plata nu a sosit sau este expirat pina la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Total	Transferari din active si datorii pe termen lung in active si datorii curente	Iesiri / diminuari	Diferente de curs valutar	La care termenul de plata nu a sosit sau este expirat pina la un an	Termenul expirat mai mult de un an
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creante si investitii financiare curente - total	010								
Creante comerciale, inclusiv pe tari:	020								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Avansuri acordate, inclusiv pe tari:	030								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Imprumuturi acordate si creante privind leasingul financiar, inclusiv pe tari:	040								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Depozite, inclusiv pe tari:	050								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	060								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Datorii curente – total	070								
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	080								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	090								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	100								

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Alte datorii, inclusiv pe țări:	110								

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060

Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Col.(9+10) = col.(3+4) + col.5 - col.7 ± col.8

Anexa 9

NOTA INFORMATIVA privind relațiile cu nerezidenții

Tabelul 5

Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

Indicatori	Cod rd./cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ majorări	Iesiri/ diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Investiții financiare	010				
Cote de participare și acțiuni de până la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, inclusiv pe țări:	020				

1	2	3	4	5	6
Cote de participare și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, inclusiv pe țări:	030				

1	2	3	4	5	6
Capital social	040				
Cote de participare și acțiuni de până la 10% inclusiv, inclusiv pe țări:	050				

1	2	3	4	5	6

1	2	3	4	5	6
Cote de participatie si actiuni de peste 10%, inclusiv pe tari:	060				

Rd.010= rd.020 + rd.030

Rd.040= rd.050 + rd.060

Col.6 = col.3+col.4+col.5

Aneșa 9

NOTA INFORMATIVA privind relatiile cu nerezidentii

Tabelul 6

Venituri si cheltuieli aferente tranzactiilor cu nerezidentii

Indicatori	Cod rd./ cod tara	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri – total	010		
Venituri aferente bunurilor procurate si vindute peste hotare fara trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe tari:	020		
1	2	3	4
Venituri din dobinzi aferente activitatii operationale si altor activitati, inclusiv pe tari:	030		
1	2	3	4
Venituri din dividende si participatii in alte entitati, inclusiv pe tari:	040		
1	2	3	4
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescriptie expirat, inclusiv pe tari:	050		
1	2	3	4
Alte venituri, inclusiv pe tari:	060		
1	2	3	4
Cheltuieli – total	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate si vindute peste hotare fara trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, inclusiv pe tari:	080		
1	2	3	4
Cheltuieli privind dobinzile, inclusiv pe tari:	090		
1	2	3	4
Cheltuieli si provizioane aferente creantelor comerciale si altor creante compromise, inclusiv pe tari:	100		
1	2	3	4
Alte cheltuieli, inclusiv pe tari:	110		

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060

Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

NOTA INFORMATIVA privind relațiile cu nerezidenții

Tabelul 7

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Indicatori	Cod rd./cod țara	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Bunuri primite în baza contractelor de comision, inclusiv pe țări:	010				

1	2	3	4	5	6
Bunuri primite spre prelucrare, inclusiv pe țări:	020				

1	2	3	4	5	6
Bunuri obținute din materialele prelucrate, inclusiv pe țări:	030				

Col.6 = col.3+col.4-col.5

Informațiile privind activele imobilizate

Anexa 7

Indicatori	Nr. rînd	Existența la începutul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la începutul perioadei	Deprecierea acumulată la începutul perioadei	Intrarea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Ieșirea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Existența la sfârșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfârșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfârșitul perioadei
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total inclusiv:	200	29523	26885		2134	2210	29447	27852	
2.1 brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220	638	21				638	149	
2.3. programe informatice	230	28885	26864		2134	2210	28809	27703	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300	138127			600890	585823	153194		
4. Terenuri	400		x					x	
5. Mijloace fixe, total din care:	500	31651664	3780138		1884858	701547	32834975	6775775	
5.1. clădiri	510	66852	13759				66852	15583	
5.2. construcții speciale	520	7020753	1983485		6041	701547	6325247	1826419	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	16190565	1590730		1129322		17319887	3972611	
inclusiv: tehnică de calcul	531	109102	93508		4182		113284	103705	
5.4. mijloace de transport	540	8373494	192164		749495		9122989	961162	
5.5. instrumente și inventar	550								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț	560								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	570								
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	580								
5.9. alte mijloace fixe	590								

Indicatori	Nr. rând	Existența la începutul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la începutul perioadei	Deprecierea acumulată la începutul perioadei	Intrarea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Ieșirea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Existența la sfârșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfârșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfârșitul perioadei
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								

Persoanele responsabile de emiterea rapoartelor financiare ale entității*

* conform art.36 din Legea contabilității

Documente atașate: Nota explicativă (fișierul pdf)

