

10 04 2020
Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2019 – 31.12.2019

Entitatea S.A. Drumuri - Edinet 0 5 6 9 5 4 3 2
(Denumirea completă) Cod CUIO

Sediul: MD 4 6 0 1 1 or-ul Edineț 1 0 0 3 6 0 4 0 1 3 8 7 7
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA): Localitatea Cod CUATM

Activitatea principală Lucrari de constructii a drumurilor si autostrazilor 4 5 2 3 0
Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate Proprietatea mixta (publica si privata)fara participare straina 2 0
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică Societatea pe actiuni de tip deschis 5 2 0
Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 246 - 84 - 96 e-mail edinet_drum@asd.md

WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna) Rotarciuc Tatiana

Tel. 246 - 2 - 84 - 96

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Anexa 8

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	84 694 217	55 504 121
Alte venituri din activitatea operațională	020	868 840	754 012
Venituri din alte activități	030	-	-
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	85 563 057	56 258 133
Variația stocurilor	050	-468 490	-1 460 906
Costul vânzărilor	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	31 152 520	18 116 988
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	13 284 876	12 885 093
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	3 453 865	2 876 410
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	1 599 074	1 940 664
Alte cheltuieli	110	36 159 184	22 215 167
Cheltuieli din alte activități	120		
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	85 181 029	56 573 416
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	382 028	-315 283
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	49 491	67 915
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	332 537	- 383 198

BILANȚUL

la __31 decembrie__ 2019__

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	4 266	2766
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	1 065 526	1 676 636
	Terenuri	030	1 144 632	1 144 632
	Mijloace fixe	040	25 043 142	24 365 644
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070		
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080		
	Investiții imobiliare	090		
	Creanțe pe termen lung	100		
	Avansuri acordate pe termen lung	110		
	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	27 257 566	27 189 678
2.	Active circulante			
	Materiale	140	4 336 262	4 220 091
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	139 812	205 376
	Producția în curs de execuție și produse	170	887 574	2 348 480
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	3 359 365	323 347
	Creanțe ale părților afiliate	200	2 870 071	1 875 497
	Avansuri acordate curente	210	85 768	42 401
	Creanțe ale bugetului	220	32 304	26 356
	Creanțe ale personalului	230	62 164	57 338
	Alte creanțe curente	240	20 928	251 734
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	713 389	668 471
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	721 946	793 426
	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	13 229 583	10 812 517
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	40 487 149	38 002 195



Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	25 239 010	25 239 010
	Rezerve	330	1 998 596	2 148 238
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340		
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	(370 832)	(703 370)
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	(383 198)
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	X	
	Alte elemente de capital propriu	380	2 290 870	2 290 870
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	29 157 644	28 591 550
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		1 460 000
	Împrumuturi pe termen lung	410		
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420		
	Alte datorii pe termen lung	430	1 144 632	1 144 632
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	1 144 632	2 604 632
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	7 149 385	4 685 198
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii față de personal	500	1 052 052	947 120
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	227 154	219 926
	Datorii față de buget	520	137 786	183 788
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540	89	5 360
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	1 618 407	764 621
	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	10 184 873	6 806 013
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	40 487 149	38 002 195

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la _01 _Ianuarie

pînă la _31 decembrie_2019_

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	Curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	84 694 217	55 504 121
Costul vânzărilor	020	76 918 486	48 653 298
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	7 775 731	6 850 823
Alte venituri din activitatea operațională	040	868 840	754 012
Cheltuieli de distribuie	050		
Cheltuieli administrative	060	7 435 778	7 141 500
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	826 765	778 618
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	382 028	(315 283)
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	382 028	(315 283)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	49 491	67 915
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	332 537	(383 198)

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la _01 ianuarie_ pînă la _31 decembrie_ 2019_

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
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	25 185 710			25 185 710
	Capital suplimentar	020	53 300			53 300
	Capital nevărsat	030	()	()	()	()
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	25 239 010			25 239 010
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	160 289	149 642		309 931
	Alte rezerve	090	1 838 307			1 838 307
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	1 998 596	149 642		2 148 238
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	-370 832	-332 538		-703 370
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	-383 198		-383 198
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	()	()	()	()
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-370 832	-715 736		-1 086 568
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170	2 290 870			2 290 870
	Diferențe din reevaluare	171	2 290 870			2 290 870
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	29 157 644	-566 094		28 591 550

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la __01 ianuarie__ pînă la __31decembrie__ 2019__

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		Precedentă	Curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	99 634 362	70 803 455
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	78 991 854	51 963 992
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	15 956 221	16 425 775
Dobânzi plătite	040		74 678
Plata impozitului pe venit	050	951 880	790 250
Alte încasări	060	27 068	1200
Alte plăți	070	3 741 548	2 932 167
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	19 927	-1 382 207
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
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		1 800 000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		340 000
Dividende plătite	170		122 711
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		1 337 289
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	19 927	-44 918
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	693 462	713 389
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	713 389	668 471

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.

Număr de înregistrare _1003604013877_ Data înregistrării _01.01.1998_ Seria _MD_ Număr _0021198_

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data “_27_” _August_ a.2016, suma _25 185 710_ lei, inclusiv:

1) cota statului _24 386 800_ lei, /96.83%

2) cota deținătorilor 3.17% _798 910_ lei.

Modificări ulterioare:

a) “_”_ , suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei,

b) “_”_ , suma _____ lei, inclusiv cota statului _____ lei.

3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:

Licența în vigoare:

1) Număr _048307_ , data eliberării _06.04.2005_

Termen de valabilitate _05.04.2020_

Tipul de activitate _Construcții ingineresti, reconstrucții_

Organul care a eliberat licența _Camera de înregistrări_

4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune _183_ persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ _34_ persoane,

2) muncitori _149_ persoane.

5. Numărul personalului la 31 decembrie 2019 _188_ persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune _12 885 093_ lei.

7. Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere și supraveghere și alte angajamente apărute sau asumate în legătură cu pensiile membrilor actuali sau ale foștilor membri ai acestor organe, pe categorii _230 575_ lei.

8. Avansurile și creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 _0_ lei, inclusiv rambursate _0_ lei.

9. Valoarea activelor imobilizate și circulante, înregistrate în calitate de gaj¹

1) valoarea de gaj _2 226 000_ lei,

2) valoarea contabilă _5 970 961_ lei.

10. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune _2 518 571_ unități.

11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:

1) profit _____ lei _____ bani,

2) pierdere _0_ lei _13_ bani.

12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:

1) plătite _____ lei _____ bani,

2) planificate pentru plată _____ lei _____ bani.

13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total _____ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):

1) _____

2) _____

3) _____

14. Numerar legat – total _____ lei.



¹ În rîndurile, în care se înșcriu sumele de gaj, în toate coloanele prin fracție se reflectă:

a) la numărător – valoarea de gaj;

b) la numitor – valoarea contabilă

Anexa 2. Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

1. Informațiile privind activele imobilizate

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
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție (111)	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total (112)	200	7500	3234				7500	4734	
inclusiv:									
2.1. brevete și mărci (1122)	210								
2.2. licențe de activitate (1124)	220	3250	2384				3250	3034	
2.3. programe informatice (1125)	230	4250	850				4250	1700	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție (121)	300	1 065 526			1 192 196	581 086	1 676 636		
4. Terenuri (122)	400	1 144 632	x				1 144 632	x	
5. Mijloace fixe, total (123)	500	38 441 096	13 397 954		1 263 164		39 704 260	15 338 616	
din care:									
5.1. clădiri (1231)	510	5 975 584	1 628 262				5 975 584	1 818 303	
5.2. construcții speciale (1232)	520	460 524	419 300		40 057		500 581	374 620	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie (1233)	530	20 111 369	6 581 223		565 293		20 676 662	7 684 605	
inclusiv:									
tehnică de calcul	531	64 975	45 874				64 975	47 086	
5.4. mijloace de transport (1234)	540	11 853 163	4 749 006		657 814		12 510 977	5 434 160	
5.5. instrumente și inventar (1235)	550								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț (1236)	560								
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar (1237)	570								
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică (1238)	580								
5.9. alte mijloace fixe (1239)	590	40 456	20 163				40 456	26 928	
6. Resurse minerale (125)	600								
7. Investiții imobiliare, total (151)	700								

Ministerul de Finanțe al Republicii Moldova
 Serviciul de Contabilitate și Informații Financiare
 17, Strada Republicii, Chișinău
 2005
 17.08.2017

rd.300>= rd.210+ rd.220+ rd.230

rd.500>= rd.510+ rd.520+ rd.530+ rd.540+ rd.550+ rd.560+ rd.570+ rd.580+ rd.590 rd.530>= rd.531

col.2 + col.5 – col.6 = col.7

Formule de control dintre Anexa 7 și Bilantul

rd.100 + rd.200 col.(2 -3 - 4) = rd.010 col.4

rd.100 + rd.200 col.(7 -8 - 9) = rd.010 col.5

rd.300 col.(2 -3 - 4) = rd.020 col.4

rd.300 col.(7 -8 - 9) = rd.020 col.5

rd.400 col.(2 -3 - 4) = rd.030 col.4

rd.400 col.(7 -8 - 9) = rd.030 col.5

rd.500 col.(2 -3 - 4) = rd.040 col.4

rd.500 col.(7 -8 - 9) = rd.040 col.5

rd.600 col.(2 -3 - 4) = rd.050 col.4

rd.600 col.(7 -8 - 9) = rd.050 col.5

rd.700 col.(2 -3 - 4) = rd.090 col.4

rd.700 col.(7 -8 - 9) = rd.090 col.5

