

Prezentat la Direcția pentru
statistică Orhei

Anexe la SNC
"Prezentarea situațiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

„12” mai 2021

Data primirii

T. Gelbon



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada anul - 2020

Entitatea SA. Drumuri Orhei

(Denumirea completă)

05695490

Cod CUIIO

1003606010892

Cod IDNO

Sediul: MD 3505

Cod poștal

Orhei

Raionul (municipiul, UTA); Localitatea

6401

Cod CUATM

str. Călărașilor 6

strada, nr, bl.

Activitatea principală

Întreținerea și reparația obiectivelor F 4211

Cod CAEM-2

republicane - regionale

Forma de proprietate

mixta

20

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

SA de tip închis

520

Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel.

0235/30750

WEB

e-mail

Orhei_drumuri@ro.rol.mold

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

DI (dna)

E. Sprinceanu

Tel.

0235/30750

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune

153

persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*

Director SA. Drumuri Orhei

Contabil - șef

E. Vercolici

E. Sprinceanu

* conform art.31 din Legea contabilității și raportării financiare nr.287/2017



BILANȚUL

la 31 decembrie 2020

Nr. cpt.	A C T I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul 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	11915	11079
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	11915	11079
	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	11915	11079
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	4926684	4926684
	2. Terenuri	070	2629585	2629585
	3. Mijloace fixe, total	080	31006100	30528324
	din care:			
	3.1. clădiri	081	4725088	4616154
	3.2. construcții speciale	082	3147265	2952943
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	12009782	12321914
	3.4. mijloace de transport	084	11038907	10512341
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	85058	125772
	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	38562369	38084593
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	60134	60134
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
	din care:	151		
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
	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	60134	60134

IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	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	38634418	38155806
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	8180282	8199848
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270		
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	8180282	8199848
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	2285000	1822575
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv:			
creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	739009	202059
4. Creanțele ale personalului	330		
5. Alte creanțe curente	340	48201	74100
6. Cheltuieli anticipate curente	350		
7. Alte active circulante	360	4854559	162762
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	7926769	2261496
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	172743	1811551
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	16279794	12272895
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	54914212	50428701

Nr. cpt.	P A S I V	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		41054430	41054430
2. Capital nevărsat	450		(8258888)	(8258888)
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		32795842	32795842
II. Prime de capital	500			
III. Rezerve				
1. Capital de rezervă	510			
2. Rezerve statutare	520		723113	906135
3. Alte rezerve	530		2824458	2824458
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		3547572	3730594
IV. Profit (pierdere)				
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		x	
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560		402304	
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		x	580024
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		x	()
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590		402304	580024
V. Rezerve din reevaluare	600		6117783	6117783
VI. Alte elemente de capital propriu	610			
TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+ rd.590 + rd.600 + rd.610)	620		42863501	43224243
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	641			
inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642			
2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643			
3. Datorii comerciale pe termen lung	650			
4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660			
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661			
5. Avansuri primite pe termen lung	670			
6. Venituri anticipate pe termen lung	680			
7. Alte datorii pe termen lung	690		2629585	2629585
TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)	700		2629585	2629585

E. DATORII CURENTE			
1. Credite bancare pe termen scurt	710		
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	7919685	3007521
4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
5. Avansuri primite curente	750		
6. Datorii față de personal	760	972795	922999
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	385036	440743
8. Datorii față de buget	780	93534	116562
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	50076	87053
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	9421126	4574873
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	54914212	50428701

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01-01-2020 până la 31-12-2020

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	53862004	53385737
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	53862904	53385737
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	49229801	49348034
din care			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	49229801	49348034
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	4633103	4034703
Alte venituri din activitatea operațională	040	1502393	418923
Cheltuieli de distribuie	050		
Cheltuieli administrative	060	3690375	3595621
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	2042817	280981
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	402304	580024
Venituri financiare, total	090		
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		
Cheltuieli financiare, total	100		
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	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		
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110		
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 – rd.130)	140		
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150		
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	402304	580024
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	402304	580024

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01-01-2020 până la 31-12 2020

Nr. d/o	Indicatori	Co d rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	41054730			41054730
	2. Capital nevărsat	020	(8258888)	()	()	(8258888)
	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	32795842			32795842
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090	723113	201577	18555	906135
	3. Alte rezerve	100	2824459			2824459
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	3547572	201577	18555	3730594
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	402304		402304	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x	580024		580024
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	402304	580024	402304	580024
V.	Rezerve din reevaluare	170	6117783			6117783
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	6117783			6117783
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	42863501	781601	420859	43224243

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01-01-2020 până la 31-12 2020

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	66941608	62433155
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	43159109	37521936
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	18110358	17340918
Dobânzi plătite	040	11832	16635
Plata impozitului pe venit	050	1035955	996898
Alte încasări	060	86555	115034
Alte plăți	070	5139715	5003021
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	- 428806	+ 1638808
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		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
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		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
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		
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	- 428806	+ 1638808
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	601349	172743
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	172743	1811551