

Data primirii 26.03.2019 11:15:53

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2018 31.12.2018

Entitatea SA Drumuri - Edinet
 (Denumirea completă)

5695432 1003604013877
 (Cod CUIO) (Cod IDNO)

Sediu: MD MD-2146 R-UL EDINET; OR.EDINET 4101
 (Cod poștal) Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM
 Independenți, 179, , of. strada, nr, bl.
 Activitatea principală: Lucrări de construcții a drumurilor și autostrazilor
 F4211
 Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate: Proprietatea mixtă (publică și privată) fără participare străină 20
 Cod CFP

Forma organizatorico-juridică: SOCIETATI PE ACTIUNI DE TIP DESCHIS 520
 Cod CFOJ

Date de contact: Tel. +37324628494 e-mail drumuriedinet@mail.ru
 WEB:

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Pirojoc Claudia Unitatea de măsură: leu
 Tel. +37378560016

Anexa 8

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	52.545.899	84.694.217
Alte venituri din activitatea operațională	020	949.745	868.840
Venituri din alte activități	030		
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	53.495.644	85.563.057
Variația stocurilor	050	6.452.969	-468.490
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070	16.324.667	31.152.520
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	12.338.425	13.284.876
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	3.362.563	3.453.865
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	1.489.089	1.599.074
Alte cheltuieli	110	13.520.831	36.159.184
Cheltuieli din alte activități	120		
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	53.488.544	85.181.029
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	7.100	382.028
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		49.491
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	7.100	332.537

BILANȚUL

la 31.12.2018

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	6.026	4.266
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	1.065.526	1.065.526
	Terenuri	030	1.144.632	1.144.632
	Mijloace fixe	040	23.403.262	25.043.142
	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	753.735	
	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	26.373.181	27.257.566
2.	Active circulante			
	Materiale	140	2.920.218	4.336.262
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	293.912	139.812
	Producția în curs de execuție și produse	170	419.084	887.574
	Mărfuri	180		
	Creanțe comerciale	190	400.237	3.359.365
	Creanțe ale părților afiliate	200	4.464.422	2.870.071
	Avansuri acordate curente	210	25.804	85.768
	Creanțe ale bugetului	220	71.863	32.304
	Creanțe ale personalului	230	62.355	62.164
	Alte creanțe curente	240		20.928
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	693.462	713.389
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	29.201	721.946
	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	9.380.558	13.229.583
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	35.753.739	40.487.149

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	1.994.620	1.998.596
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	X	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	-696.269	-703.369
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	X	332.537
	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	28.828.231	29.157.644
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400		
	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	1.144.632
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	4.035.953	7.149.385
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii față de personal	500	1.042.340	1.052.052
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	320.223	227.154
	Datorii față de buget	520	368.630	137.786
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii față de proprietari	540		89
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	13.730	1.618.407
	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	5.780.876	10.184.873
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	35.753.739	40.487.149

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	52.545.899	84.694.217
Costul vânzărilor	020	45.295.343	76.918.486
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	7.250.556	7.775.731
Alte venituri din activitatea operațională	040	949.745	868.840
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	7.188.370	7.435.778
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1.004.831	826.765
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	7.100	382.028
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	7.100	382.028
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		49.491
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	7.100	332.537

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

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	156.625	3.664		160.289
	Alte rezerve	090	1.837.995	312		1.838.307
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	1.994.620	3.976		1.998.596
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	-696.269	-7.100		-703.369
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	X	332.537		332.537
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	X	()	()	()
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-696.269	325.437		-370.832
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	28.828.231	329.413		29.157.644

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2018 pînă la 31.12.2018

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	58.366.801	99.634.362
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	38.164.270	78.991.854
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	14.723.674	15.956.221
Dobinzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	948.380	951.880
Alte încasări	060	15.000	27.068
Alte plăți	070	4.067.484	3.741.548
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	477.993	19.927
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobinzi 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		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
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	477.993	19.927
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	215.469	693.462
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	693.462	713.389

Date generale

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

Număr de înregistrare 10036040138 Data înregistrării 01.01.1998 Seria MD Număr 0021198
77

2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:

data 27.08.2016 suma 25.185.710 lei, inclusiv:

1) cota statului 24.386.800 lei,

2) cota deținătorilor a cel puțin 20% 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 2005-04-06 00:00:00

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 192 persoane, inclusiv pe categorii:

1) personal administrativ 37 persoane,

2) muncitori 155 persoane.

5. Numărul personalului la 31.12.2018 201 persoane.

6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 13.284.876 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 118.443 lei.

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

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

1) valoarea de gaj lei,

2) valoarea contabilă 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 0,15 lei.

2) pierdere lei.

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

1) plătite 0,01 lei,

2) planificate pentru plată 0,10 lei.

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

) codul valutei

14. Numerar legat – total lei.

În rândurile, în care se înscriu sumele de gaj, în toate coloanele
prin fracție se reflectă:

a) la numărător – valoarea de gaj;

b) la numitor – valoarea contabilă

Informațiile privind activele imobilizate

de la 01.01.2018 până la 31.12.2018

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
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	9.443	3.417		1.115	3.058	7.500	3.234	
2.1. brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220	3.250	1.733				3.250	2.383	
2.3. programe informatice	230	6.193	1.684		1.115	3.058	4.250	851	
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	300	1.065.526					1.065.526		
4. Terenuri	400	1.144.632	x				1.144.632	x	
5. Mijloace fixe, total din care:	500	35.204.687	11.801.425	0	3.236.409		38.441.096	13.397.954	0
5.1. clădiri	510	5.975.584	1.556.240				5.975.584	1.628.262	
5.2. construcții speciale	520	460.524	354.475				460.524	419.300	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie inclusiv: tehnică de calcul	530	17.083.635	5.670.383		3.027.734		20.111.369	6.581.223	
5.4. mijloace de transport	540	11.644.488	4.206.929		5.860		64.975	45.874	
5.5. instrumente și inventar	550				208.675		11.853.163	4.749.006	
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanș	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	40.456	13.398				40.456	20.163	
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700	0							