

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

Entitatea: S.A. DRUMURI CAHUL

Cod CUIÎO: 5695449

Cod IDNO: 1003603151541

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 434, DDF CAHUL

Cod CUATM: 1701, OR.CAHUL

Strada: Mihai Viteazul nr.25

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

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

Forma organizatorico-juridică: 500, Societățile pe acțiuni

Date de contact:

Telefon: +37329942219

WEB:

E-mail: ivamop@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Mocanu Valentina Tel. 029942219

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 152 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Stefanita Ion

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2024

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5

	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	34928	16174
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	6153	1237
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	326	4217
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	28449	10720
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	34928	16174
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	588124	138127
	2. Terenuri	070		
	3. Mijloace fixe, total	080	17424880	15821467
	din care:			
	3.1. clădiri	081	43971	42147
	3.2. construcții speciale	082	3782655	3551514
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	7966347	7059375
	3.4. mijloace de transport	084	5631907	5168431
	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	130	18013004	15959594

	(rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)			
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
	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		
	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
	1. Creanțe comerciale pe termen lung	170	180066	163428
	2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
	3. Alte creanțe pe termen lung	190	634495	634442
	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	814561	797870
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	18862493	16773638
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	6983540	5434734
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	63923	149639
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	519799	527376
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	7567262	6111749

	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	7524298	8206715
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	669961	326934
	4. Creanțele ale personalului	330	1503	1503
	5. Alte creanțe curente	340	635737	644271
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	43764	44977
	7. Alte active circulante	360	1302149	1557701
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	10177412	10782101
	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	2351964	1385620
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	20096638	18279470
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	38959131	35053108
	P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	24101100	24101100
	2. Capital nevărsat	450	(	(

		)	)
3. Capital neînregistrat	460		
4. Capital retras	470	(-18760)	(-18760)
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	24082340	24082340
II. Prime de capital	500	4062607	4062607
III. Rezerve			
1. Capital de rezervă	510	169721	169721
2. Rezerve statutare	520	722243	722243
3. Alte rezerve	530	326603	326603
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	1218567	1218567
IV. Profit (pierdere)			
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	11979
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-8976385	-8976385
3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-2113167
4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-8976385	-11077573
V. Rezerve din reevaluare	600	4168909	4168909
VI. Alte elemente de capital propriu	610		
TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	24556038	22454850
D. DATORII PE TERMEN LUNG			
1. Credite bancare pe termen lung	630		2065220
2. Împrumuturi pe termen lung	640		
din care:	641		
2.1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		

	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643		
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	330	330
	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		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	330	2065550
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	750000	
	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	11134705	7557349
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	403	9008
	6. Datorii față de personal	760	1713785	1962264
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	403925	455968
	8. Datorii față de buget	780	50788	201725
	9. Datorii față de proprietari	790	34947	34947
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	61680	58917
	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	14150233	10280178
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		

2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	840		
3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860	252530	252530
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	252530	252530
TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	38959131	35053108

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	54373645	57098869
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	664353	70982
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	53709292	57027887
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	51175322	53791757
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	578618	58681
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	50596704	53733076
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	3198323	3307112
Alte venituri din activitatea operațională	040	417127	396073

Cheltuieli de distribuire	050		44
Cheltuieli administrative	060	4697850	5383753
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	439765	341488
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-1522165	-2022100
Venituri financiare, total	090		
din care:	091		
venituri din interese de participare			
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	146016	91067
din care:	101	146016	91067
cheltuieli privind dobânzile			
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	-146016	-91067
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	-146016	-91067
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-1668181	-2113167
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-1668181	-2113167

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

Anexa 3

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
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	24101100			24101100
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
	4. Capital retras	040	() -18760	()	()	() -18760
	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	24082340			24082340
II.	Prime de capital	070	4062607			4062607
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	169721			169721
	2. Rezerve statutare	090	722243			722243
	3. Alte rezerve	100	326603			326603
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	1218567			1218567
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	11979		11979
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-8976385			-8976385

	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		2113167	-2113167
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-8976385	11979	2113167	-11077573
V.	Rezerve din reevaluare	170	4168909			4168909
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	24556038	11979	2113167	22454850

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	66302331	68169976
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	34089774	36378191
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	22307992	25807025
Dobânzi plătite	040	145891	91067
Plata impozitului pe venit	050	160000	
Alte încasări	060	15214	23685
Alte plăți	070	7156720	7908946
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	2457168	-1991568
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	250000	289996
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	-250000	-289996
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	1500000	2500000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1749568	1184780
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	-249568	1315220
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	1957600	-966344
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	394364	2351964
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	2351964	1385620

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)