

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: DRUMURI IALOVENI S.A.

Cod CUIÎO: 5695544

Cod IDNO: 1003600106403

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 367, DDF IALOVENI

Cod CUATM: 5501, OR.IALOVENI

Strada: Chilia nr.2

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: +37326829360

WEB:

E-mail: liusea67@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) CIOBANU LUDMILA Tel. 026829360

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 166 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* CONDREA VIOREL

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	A C T I V			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	33859	21416
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	33859	21416

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	33859	21416
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	30500	223548
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	22736271	20970057
din care:			
3.1. clădiri	081	8470482	8226849
3.2. construcții speciale	082	2360210	2347816
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	6287966	5535917
3.4. mijloace de transport	084	5421663	4690662
3.5. inventar și mobilier	085	195950	135102
3.6. alte mijloace fixe	086		33711
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	22766771	21193605
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		
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	22800630	21215021
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	12252218	12035423
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	3803248	3978834
	4. Produse și mărfuri	270	2583	
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	412676	637142
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	16470725	16651399
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	9195078	8140097
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	247004	238807
	4. Creanțele ale personalului	330	40317	20317
	5. Alte creanțe curente	340	111830	126397
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	0	31338
	7. Alte active circulante	360	1089323	1091456
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	10683552	9648412
	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	3588496	2063965
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	30742773	28363776

	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	53543403	49578797
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	37794395	37794395
	2. Capital nevărsat	450	()	()
	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	37794395	37794395
	II. Prime de capital	500		0
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	1788781	1788781
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	1788781	1788781
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-9913675	-9913675
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-2489688
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-9913675	-12403363
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	6109340	6109340
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	35778841	33289153
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		1451000
	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		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700		1451000
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	din care:	721		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	12922723	10711041
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	59098	29442
	6. Datorii față de personal	760	2177372	2191718
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	627316	553183
	8. Datorii față de buget	780	754060	254106
	9. Datorii față de proprietari	790	9044	9044
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	354449	229610
	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	16904062	13978144
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	860500	860500
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860	0	0
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	860500	860500
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	53543403	49578797

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune
------------	---------	----------------------

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	70133164	69134764
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor			
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	70133164	69134764
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	70485304	67211726
din care:	021		
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute			
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	70485304	67211726
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	-352140	1923038
Alte venituri din activitatea operațională	040	1325280	605657
Cheltuieli de distribuire	050		20
Cheltuieli administrative	060	4682115	4044636
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	779906	893593
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-4488881	-2409554
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		80134
din care:	101		
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		-80134
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	402648	
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	18253	
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	384395	
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	384395	-80134
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-4104486	-2489688
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-4104486	-2489688

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.12.2023 până la 31.12.2023

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod 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	37794395			37794395
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	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	37794395			37794395
II.	Prime de capital	070	0			0
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	1788781			1788781
	2. Rezerve statutare	090				

	3. Alte rezerve	100	0			0
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	1788781			1788781
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	0		0
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-9913675	0		-9913675
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	-2489688		-2489688
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-9913675	-2489688		-12403363
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	6109340			6109340
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	35778841	-2489688		33289153

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	92343440	85330902
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	61001229	50902864
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	25863071	31927204
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	2301734	22720105
Alte plăți	070	7171402	27811337
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	609472	-2590398
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	899721	304999
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	-899721	-304999
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		1950000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		579134
Dividende plătite	170	25601	
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	-25601	1370866
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-315850	-1524531
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	3904346	3588496
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	3588496	2063965

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Raportul conducerii a.2023-2.pdf



NOTA EXPLIC 202329 fin.pdf



Opinie Dr Ialoveni semnat (1).pdf