Data prezentării 10.04.2023 08:55:20

Anexe la SNC
"Prezentarea situatiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finantelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

Entitatea: Drumuri-Riscani S.A.
Cod CUIÎO: 3466584
Cod IDNO: 1003602009760

Sediul:
MD: 5601
Raionul(municipiul): 279, DDF RASCANI
Cod CUATM: 7101, OR.RISCANI
Strada: STR.Independentei nr.3

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: 520, Societăți pe acțiuni de tip deschis

Date de contact:
Telefon: (256)2-22-83
WEB:
E-mail: riscani_drum@asd.md
Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Galina Astafieva Tel. (256)2-22-83

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 125 **persoane.** **Confirmați lipsa salariaților**

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Director Trestain Valerii

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2022

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfîrșitul perioadèi 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	37655	84686
	din care: 2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	28926	22084
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	8729	5016
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		57586
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	37655	84686

	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	1247264	562550
	2. Terenuri	070	1246666	1246666
	3. Mijloace fixe, total	080	19840215	20010396
	din care: 3.1. clădiri	081	3747660	4321934
	3.2. construcții speciale	082	147805	126725
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	11907577	11858839
	3.4. mijloace de transport	084	4031905	3670444
	3.5. inventar și mobilier	085	5268	32454
	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	100000	100000
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	22434145	21919612
	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	22471800	22004298
B.	**ACTIVE CIRCULANTE** **I. Stocuri**			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	4388747	4201231
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	452797	730074
	4. Produse și mărfuri	270		112952
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	137592	91999
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	4979136	5136256

II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	3571866	3743342
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	21355	964
4. Creanțele ale personalului	330	10419	30157
5. Alte creanțe curente	340	381892	583449
6. Cheltuieli anticipate curente	350	35645	33895
7. Alte active circulante	360	1034284	725816
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	5055461	5117623
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	197036	686119
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	10231633	10939998
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	32703433	32944296
PASIV			
CAPITAL PROPRIU			
I. Capital social și neînregistrat			
1. Capital social	440	26003560	26003560
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	26003560	26003560
C. **II. Prime de capital**	500		
III. Rezerve			
1. Capital de rezervă	510	2962	20484
2. Rezerve statutare	520	375987	375987
3. Alte rezerve	530	834316	834316
Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	1213265	1230787
IV. Profit (pierdere)			
1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-17442
2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-770138	-875270

	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	294125
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( )
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-770138	-598587
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	26446687	26635760
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	1246666	1246666
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	1246666	1246666
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	3504937	3417529
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	784	
	6. Datorii față de personal	760	782855	858303
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	254685	275843
	8. Datorii față de buget	780	436635	488885
	9. Datorii față de proprietari	790	17005	17922
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	13179	3388
	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	5010080	5061870
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		
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	32703433	32944296

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vînzări, total	010	44394136	45562266
din care: venituri din vînzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	44018067	44904113
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vînzări	016	376069	658153
Costul vînzărilor, total	020	40265199	42123123
din care: valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vîndute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	39926756	41100046
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vînzărilor	026	338443	1023077
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	4128937	3439143
Alte venituri din activitatea operațională	040	369369	29477
Cheltuieli de distribuire	050	9457	
Cheltuieli administrative	060	2962484	3090858
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1284480	57684
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	241885	320078
Venituri financiare, total	090		14629
din care: venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobînzi	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 ieşirea investiţiilor financiare	098		
venituri aferente diferenţelor de curs valutar şi de sumă	099		10529
Cheltuieli financiare, total	100		7194
din care: cheltuieli privind dobînzile	101		
inclusiv: cheltuielile aferente părţilor afiliate	102		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investiţiile financiare pe termen lung şi curente	103		
cheltuieli aferente ieşirii investiţiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferenţelor de curs valutar şi de sumă	105		7194
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110		7435
Venituri cu active imobilizate şi excepţionale	120		29314
Cheltuieli cu active imobilizate şi excepţionale	130		
Rezultatul din operaţiuni cu active imobilizate şi excepţionale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		29314
Rezultatul din alte activităţi: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150		36749
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	241885	356827
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	66665	62702
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	175220	294125

SITUAŢIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrşitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
I.	**Capital social şi neînregistrat**					
	1. Capital social	010	26003560			26003560
	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 şi neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	26003560			26003560
II.	**Prime de capital**	070				
III.	**Rezerve**					
	1. Capital de rezervă	080	2962	17522		20484
	2. Rezerve statutare	090	375987			375987
	3. Alte rezerve	100	834316			834316
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	1213265	17522		1230787
IV.	**Profit (pierdere)**					
	1. Corecţii ale rezultatelor anilor precedenţi	120	X		17442	-17442

	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-770138		105132	-875270
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	294125		294125
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( )	( )	( )
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-770138	294125	122574	-598587
V.	**Rezerve din reevaluare**	170				
VI.	**Alte elemente de capital propriu**	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	26446687	311647	122574	26635760

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vînzări	010	51483638	54976465
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	34459202	38910737
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	11798139	11860115
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	864115	690246
Alte încasări	060	1036700	147747
Alte plăți	070	5296010	3174031
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	102872	489083
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vînzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi 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	102872	489083

Diferenţe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	94164	197036
Sold de numerar la sfîrşitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	197036	686119

Documente ataşate - Notă explicativă (fişierul pdf)

Notă SF DR 2023(1).signed.pdf