Prezentat la Direcția pentru Statistică Orhei
Șef V. Munteanu

BIROUL NAȚIONAL DE STATISTICA
DIRECȚIA STATISTICĂ ORHEI
IDNO 1008601000200
Data primirii 25 03 20 19
Nr. 20

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

Direcția statistică ORHEI
IDNO 1008601000200
REPUBLICA MOLDOVA

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada anul 2019

Entitatea SA Drumuri Orhei | 0 5 6 9 5 4 9 0
(Denumirea completă) Cod CUIIO

1 0 0 3 6 0 6 0 1 0 8 9 2
Cod IDNO

Sediul: MD | 3 5 0 5 | Orhei | 6 4 0 1
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM

Orhei str. Călărașilor - 6
strada, nr. bl.

Activitatea principală Întreținerea și reparația drum | F 4 2 1 1
Cod CAEM-2

Forma de proprietate mixta | 2 0
Cod CFP

Forma organizatorico-juridică SA de tip deschis | 5 2 0
Cod CFOJ

Date de contact: Tel. 0235-30-750 e-mail orhei_drum@asd.md

WEB

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) E. Sfrinceana

Tel. 037-30-750

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 vînzări	010	50379556	53862904
Alte venituri din activitatea operațională	020	318475	1502393
Venituri din alte activități	030		
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	50698031	55365297
Variația stocurilor	050		
Costul vînzărilor mărfurilor vîndute	060	197185	2042817
Cheltuieli privind stocurile	070	30030864	33268132
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	14117445	14411710
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	3650534	3234110
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	1507253	1478099
Alte cheltuieli	110	833730	528125
Cheltuieli din alte activități	120		
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	50337011	54962993
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	361020	402304
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	361020	402304

Anexa 1

BILANŢUL

la 31.XII 2019

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfîrşitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	**Active imobilizate**			
	Imobilizări necorporale	010	13923	11915
	Imobilizări corporale în curs de execuţie	020	4926684	4926684
	Terenuri	030	2629585	2629585
	Mijloace fixe	040	31658072	31006100
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiţii financiare pe termen lung în părţi neafiliate	070	60134	60134
	Investiţii financiare pe termen lung în părţi afiliate	080		
	Investiţii imobiliare	090		
	Creanţe pe termen lung	100		
	Avansuri acordate pe termen lung	110		
	Alte active imobilizate	120		
	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	39288398	38634418
2.	**Active circulante**			
	Materiale	140	449061	7667275
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare şi scurtă durată	160	552773	513007
	Producţia în curs de execuţie şi produse	170		
	Mărfuri	180		
	Creanţe comerciale	190	5715081	2285000
	Creanţe ale părţilor afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210		
	Creanţe ale bugetului	220	17550	739009
	Creanţe ale personalului	230		
	Alte creanţe curente	240		48201
	Numerar în casierie şi la conturi curente	250	601549	172743
	Alte elemente de numerar	260		
	Investiţii financiare curente în părţi neafiliate	270		
	Investiţii financiare curente în părţi afiliate	280		
	Alte active circulante	290	1656579	4854559
	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	12992593	16279794
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	52280991	54914212

Nr. cpt.	PASIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfîrşitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	**Capital propriu**			
	Capital social şi suplimentar	320	32795842	32795842
	Rezerve	330	3396544	3547872
	Corecţii ale rezultatelor anilor precedenţi	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenţi	350	361020	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	402304
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	x	
	Alte elemente de capital propriu	380	6117783	6117783
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	42671189	42863501
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	2629585	2629585
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	2629585	2629585
5.	**Datorii curente**			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470	5008461	7919685
	Datorii faţă de părţile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490		
	Datorii faţă de personal	500	1205508	972795
	Datorii privind asigurările sociale şi medicale	510	470188	385036
	Datorii faţă de buget	520	267597	93534
	Venituri anticipate curente	530		
	Datorii faţă de proprietari	540		
	Finanţări şi încasări cu destinaţie specială curente	550		
	Provizioane curente	560		
	Alte datorii curente	570	28463	50076
	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	6980217	9421126
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	52280991	54914212

statistică ORHEI

Anexa 2

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01 pînă la 31.XII 2019

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vînzări	010	50379566	53862904
Costul vînzărilor	020	45932485	49229801
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	4447071	4633103
Alte venituri din activitatea operațională	040	318475	1502393
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	4207341	3690375
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	197185	2042817
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	361020	402304
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090		
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	361020	402304
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	361020	402304

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01 pînă la 31.XII 2019

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	41054730			41054730
	Capital suplimentar	020	(8258888)			(8258888)
	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	32795842			32795842
2	**Rezerve**					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	572085	181638	30610	723113
	Alte rezerve	090	2824459			2824459
	Total reserve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	3396544	181638	30610	3547572
3	**Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)**					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110	x			
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	361020		361020	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	402304		402304
	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	361020	402304	361020	402304
4	**Alte elemente de capital propriu, din care**	170	6117783			6117783
	Diferențe din reevaluare	171	6117783			6117783
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	42671189	583942	391630	42863501

Anexa 4

SITUAŢIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01 ianuarie până la 31 decembrie 20 19

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operaţională			
Încasări din vînzări	010	62240140	66941608
Plăţi pentru stocuri şi servicii procurate	020	41332705	43159109
Plăţi către angajaţi şi organe de asigurare socială şi medicală	030	17827878	18110358
Dobînzi plătite	040	20676	11832
Plata impozitului pe venit	050	1244931	1035955
Alte încasări	060	21371	86555
Alte plăţi	070	3179473	5139715
Fluxul net de numerar din activitatea operaţională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	- 1344152	- 428806
Fluxuri de numerar din activitatea de investiţii			
Încasări din vînzarea activelor imobilizate	090		
Plăţi aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobînzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăţi)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiţii (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite şi împrumuturi	150		
Plăţi aferente rambursării creditelor şi împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
Încasări din operaţiuni de capital	180		
Alte încasări (plăţi)	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	-1344152	- 428806
Diferenţe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1945701	601549
Sold de numerar la sfîrşitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	601549	172743

Inspectia Fiscală de Stat ORHEI

Model recomandat

Anexa *Informaţii cerute de Standardele Naţionale de Contabilitate*

1. Informaţiile privind activele imobilizate

Indicatori	Nr. rind	Existenţa 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)	Ieşirea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Existenţa la sfîrşitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfîrşitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfîrşitul perioadei
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.Imobilizări necorporale în curs de execuţie	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	200	72632	58709				72632	60717	
inclusiv: 2.1. brevete şi mărci	210								
2.2. licenţe de activitate	220								
2.3. programe informatice	230	72632	58709				72632	60717	
3. Imobilizări corporale în curs de execuţie	300	4926684					4926684		
4. Terenuri	400	2629585	x				2629585	x	
5. Mijloace fixe, total	500	40053115	8395043		826127		40879242	9873141	
din care: 5.1. clădiri	510	5696235	648961				5696235	758197	
5.2. construcţii speciale	520	3553844	513548		26475		3580319	592004	
5.3. maşini, utilaje, instalaţii de transmisie	530	16952130	4495465		360944		17313074	5272234	
inclusiv: tehnică de calcul	531	233769	151011		18382		252151	167093	
5.4. mijloace de transport	540	13850906	2737069		438708		14289614	3250707	
5.5. instrumente şi inventar	550								
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanţ	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								
6. Resurse minerale	600								
7. Investiţii imobiliare, total	700								

rd.200>= rd.210+ rd.220+ rd.230 rd.500>= rd.510+ rd.520+ rd.530+ rd.540+ rd.550+ rd.560+ rd.570+ rd.580+ rd.590 rd.530>= rd.531

col.2 + col.5 – col.6 = col.7

Formule de control dintre Anexa şi Bilanţul: rd.100 col.(2-3-4) + rd.200 col.(2 -3 - 4) = rd.010 col.4

rd.100 col.(7-8-9) + rd.200 col.(7 -8 - 9) = rd.010 col.5

rd.300 col.(2 -3 - 4) = rd.020 col.4

rd.300 col.(7 -8 - 9) = rd.020 col.5

rd.400 col.(2 -3 - 4) = rd.030 col.4

rd.400 col.(7 -8 - 9) = rd.030 col.5

rd.500 col.(2 -3 - 4) = rd.040 col.4

rd.500 col.(7 -8 - 9) = rd.040 col.5

rd.600 col.(2 -3 - 4) = rd.050 col.4

rd.600 col.(7 -8 - 9) = rd.050 col.5

rd.700 col.(2 -3 - 4) = rd.090 col.4

rd.700 col.(7 -8 - 9) = rd.090 col.5

Tabelul 5

Investiţii financiare în străinătate şi participarea nerezidenţilor în capitalul social

Indicatori	Cod rd./ cod ţară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ majorări	Ieşiri/ diminuări	Sold la sfîrşitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Investiţii financiare	010				
Cote de participaţie şi acţiuni de pînă la 10% inclusiv, în capitalul social al entităţilor nerezidente, *inclusiv pe ţări:*	020				
Cote de participaţie şi acţiuni de peste 10% în capitalul social al entităţilor nerezidente, *inclusiv pe ţări:*	030				
Capital social	040				
Cote de participaţie şi acţiuni de pînă la 10% inclusiv, *inclusiv pe ţări:*	050				
Cote de participaţie şi acţiuni de peste 10%, *inclusiv pe ţări:*	060				

Rd.010= rd.020 + rd.030; Rd.040= rd.050 + rd.060; Col.6 = col.3+col.4-col.5

Tabelul 6

Venituri şi cheltuieli aferente tranzacţiilor cu nerezidenţii

Indicatori	Cod rd./ cod ţară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri – total	010		
Venituri aferente bunurilor procurate şi vîndute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, *inclusiv pe ţări:*	020		
Venituri din dobînzi aferente activităţii operaţionale şi altor activităţi, *inclusiv pe ţări:*	030		
Venituri din dividende şi participaţii în alte entităţi, *inclusiv pe ţări:*	040		
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripţie expirat, *inclusiv pe ţări:*	050		
Alte venituri, *inclusiv pe ţări:*	060		
Cheltuieli – total	070		
Cheltuieli aferente bunurilor procurate şi vîndute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, *inclusiv pe ţări:*	080		
Cheltuieli privind dobînzile, *inclusiv pe ţări:*	090		
Cheltuieli şi provizioane aferente creanţelor comerciale şi altor creanţe compromise, *inclusiv pe ţări:*	100		
Alte cheltuieli, *inclusiv pe ţări:*	110		

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060; Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Tabelul 7

Bunuri ale nerezidenţilor înregistrate în conturi extrabilanţiere

Indicatori	Cod rd./ cod ţară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ diminuări	Ieşiri/ micşorări	Sold la sfîrşitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
Bunuri primite în baza contractelor de comision, *inclusiv pe ţări*	010				
Bunuri primite spre prelucrare, *inclusiv pe ţări*	020				
Bunuri obţinute din materialele prelucrate, *inclusiv pe ţări*	030				

Col.6 = col.3+col.4-col.5

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entităţii:

Director S.A. „Drumuri Orhei" — V. Macari

Contabil şef — E. Sprînceana

* conform art.31 din Legea contabilităţii