

SITUAȚIILE FINANCIARE
pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: SOCIETATE PE ACȚIUNI "DRUMURI - CĂUȘENI"
Cod CUIFO: 5695455
Cod IDNO: 1003608000976



Cod poștal: 4201
Cod CUATM (Raionul): 2701000, OR.CAUSENI
Strada: Tighina sos. nr.2 bl.A

Activitatea principală: F4211, Lucrări de construcții a drumurilor și autostrăzilor

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

Forma organizatorico-juridică: 500, Societăți pe acțiuni

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 117 persoane.

Numele și Prenumele persoanei responsabile: Serbenco Roman

Link: <https://depozitar.statistica.md/search/financial-statement/00755cd3-56f0-4543-bb28-3a0022f557ed>

Unitatea de măsură lei

BILANȚUL
la 31.12.2025

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			
	Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		3 778
	concesiuni, licențe și mărci	021		3 778
	drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	programe informatice	023		
	alte imobilizări necorporale	024		
	Fond comercial	030		
	Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050		3 778
	II. Imobilizări corporale			
	Imobilizări corporale în curs de execuție)	060		
	Terenuri	070	13 881	13 881
	Mijloace fixe, total	080	24 279 024	23 686 523
	clădiri	081	8 348 242	8 226 228
	construcții speciale	082	200 344	185 832
	mașini, utilaje și instalații tehnice	083	10 228 451	10 594 026
mijloace de transport	084	5 444 289	4 646 130	
inventar și mobilier	085	29 992	21 761	

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	alte mijloace fixe	086	27 706	12 546
	Resurse minerale	090		
	Active biologice imobilizate	100		
	Investiții imobiliare	110		
	Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	24 292 905	23 700 404
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
	acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
	împrumuturi acordate părților afiliate	152		
	împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	alte investiții financiare	154		
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160		
	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
	Creanțe comerciale pe termen lung	170		
	Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
	Alte creanțe pe termen lung	190		
	Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
	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	24 292 905	23 704 182
B	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	1 976 519	546 373
	Active biologice circulante	250		
	Producția în curs de execuție	260		117 772
	Produse și mărfuri	270		
	Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	1 976 519	664 145

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	Creanțe comerciale curente	300	56 463	2 063 931
	Creanțe ale părților afiliate curente	310	4 558 844	5 618 494
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	196 190	196 190
	Creanțe ale bugetului	320	125 821	250 890
	Creanțele ale personalului	330	1 689	15 631
	Alte creanțe curente	340	280 813	736 771
	Cheltuieli anticipate curente	350	100 804	81 118
	Alte active circulante	360	435 210	145 699
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	5 559 644	8 912 534
	III. Investiții financiare curente			
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
	acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	împrumuturi acordate părților afiliate	392		
	împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
	alte investiții financiare în părți afiliate	394		
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400		
	Numerar și documente bănești	410	1 502 617	2 576 032
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	9 038 780	12 152 711
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	33 331 685	35 856 893
	PASIV			
C	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	Capital social	440	25 307 100	26 055 900
	Capital nevărsat	450		
	Capital neînregistrat	460	769 770	769 770
	Capital retras	470		
	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	26 076 870	26 825 670
	Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	Capital de rezervă	510	218 410	272 286

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Rezerve statutare	520	229 191	229 191
	Alte rezerve	530	769 041	946 895
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	1 216 642	1 448 372
	IV. Profit (pierdere)			
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		-372 146
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	501 113	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		471 537
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	501 113	99 391
	Rezerve din reevaluare	600		
	Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	27 794 625	28 373 433
D	DATORII PE TERMEN LUNG			
	Credite bancare pe termen lung	630		
	Împrumuturi pe termen lung	640		
	împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	alte împrumuturi pe termen lung	643		
	Datorii comerciale pe termen lung	650		1 311 410
	Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661		
	Avansuri primite pe termen lung	670		
	Venituri anticipate pe termen lung	680		
	Alte datorii pe termen lung	690	5	5
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	5	1 311 415
E	DATORII CURENTE			
	Credite bancare pe termen scurt	710		
	Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	Datorii comerciale curente	730	3 282 735	2 835 582
	Datorii față de părțile afiliate curente	740		

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	inclusiv: datoriile aferente intereselor de participare	741		
	Avansuri primite curente	750		
	Datoriile față de personal	760	1 485 497	1 794 589
	Datoriile privind asigurările sociale și medicale	770	96 745	386 264
	Datoriile față de buget	780	609 770	1 145 198
	Datoriile față de proprietari	790	9 174	10 412
	Venituri anticipate curente	800		
	Alte datorii curente	810	53 134	
	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	5 537 055	6 172 045
F	PROVIZIONARE			
	Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	Provizioane pentru impozite	850		
	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	33 331 685	35 856 893

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	50 153 086	68 958 958
din care: venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011		
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	50 153 086	68 958 958
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	40 390 592	59 022 385
din care: valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021		
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	40 390 592	59 022 385

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
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	9 762 494	9 936 573
Alte venituri din activitatea operațională	040		
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	8 999 509	8 976 195
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	14 655	1 468
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	748 330	958 910
Venituri financiare, total	090	3 058	1 598
din care: venituri din interese de participare	091		
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	2 412	120 128
din care: cheltuieli privind dobânzile	101	2 412	112 649
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	646	-118 530
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		39 004
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		935
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140		38 069
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	646	-80 461
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	748 976	878 449
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	210 213	406 912
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	538 763	471 537

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

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					
	Capital social	010	25 307 100	748 800		26 055 900
	Capital nevărsat	020				
	Capital neînregistrat	030	769 770	748 800	748 800	769 770
	Capital retras	040				
	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	26 076 870	1 497 600	748 800	26 825 670
II	Prime de capital	070				
III	Rezerve					
	Capital de rezervă	080	218 410	53 876		272 286
	Rezerve statutare	090	229 191			229 191
	Alte rezerve	100	769 041	177 854		946 895
	Total rezerve (rd. 080 + rd.090 + rd. 100)	110	1 216 642	231 730		1 448 372
IV	Profit (pierdere)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120			372 146	-372 146
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	501 113		501 113	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140		68 999 560	68 528 023	471 537
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	150				
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd. 150)	160	501 113	68 999 560	69 401 282	99 391
	V	Rezerve din reevaluare	170			

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
VI	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	27 794 625	70 728 890	70 150 082	28 373 433

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	59 906 987	66 611 026
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	32 945 856	38 661 861
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	20 047 724	18 114 058
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		140 216
Alte încasări	060		
Alte plăți	070	8 254 297	8 441 476
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-1 340 890	1 253 415
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
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		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	350 000	180 000
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd. 150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-350 000	-180 000
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd. 200)	210	-1 690 890	1 073 415
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	3 193 507	1 502 617
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1 502 617	2 576 032