

SITUAȚIILE FINANCIARE
pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: Societatea pe Acțiuni "DRUMURI ORHEI"
Cod CUIF: 5695490
Cod IDNO: 1003606010892



Cod poștal:
Cod CUATM (Raionul): 6401000, MUN.ORHEI
Strada: Calarasilor nr.6

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: 114 persoane.

Numele și Prenumele persoanei responsabile: Caruntu Vera

Link: <https://depozitar.statistica.md/search/financial-statement/3a9b499b-cd28-40f9-b261-b72af89833ef>

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	7 666	5 012
	concesiuni, licențe și mărci	021		
	drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	programe informatice	023	7 666	5 012
	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	7 666	5 012
	II. Imobilizări corporale			
	Imobilizări corporale în curs de execuție)	060	5 149 987	4 926 684
	Terenuri	070	2 629 585	2 629 585
	Mijloace fixe, total	080	36 244 305	34 565 695
	clădiri	081	8 058 778	8 315 741
	construcții speciale	082	32 232	24 029
	mașini, utilaje și instalații tehnice	083	10 772 801	10 666 628
	mijloace de transport	084	17 035 789	15 226 325
inventar și mobilier	085	328 192	318 294	

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	alte mijloace fixe	086	16 513	14 678
	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	44 023 877	42 121 964
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	60 134	60 134
	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	60 134	60 134
	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	44 091 677	42 187 110
B	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	10 335 675	9 006 231
	Active biologice circulante	250		
	Producția în curs de execuție	260	792 400	
	Produse și mărfuri	270		
	Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	11 128 075	9 006 231

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	5 406 775	9 752 201
	Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	Creanțe ale bugetului	320		
	Creanțele ale personalului	330		
	Alte creanțe curente	340	16 950	183 046
	Cheltuieli anticipate curente	350		
	Alte active circulante	360		
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	5 423 725	9 935 247
	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	181 298	1 331 700
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	16 733 098	20 273 178
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	60 824 775	62 460 288
	PASIV			
C	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	Capital social	440	41 054 730	41 803 530
	Capital nevărsat	450	-8 258 888	-8 258 888
	Capital neînregistrat	460		
	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	32 795 842	33 544 642
	Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	Capital de rezervă	510		

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Rezerve statutare	520	2 581 018	3 514 032
	Alte rezerve	530	2 824 458	2 824 458
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	5 405 476	6 338 490
	IV. Profit (pierdere)			
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	1 267 420	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		1 716 104
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	1 267 420	1 716 104
	Rezerve din reevaluare	600	6 117 783	6 117 783
	Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	45 586 521	47 717 019
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		
	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	2 629 585	2 629 585
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	2 629 585	2 629 585
E	DATORII CURENTE			
	Credite bancare pe termen scurt	710		3 080 000
	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	9 929 795	4 334 318
	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	1 517 332	1 542 771
	Datoriile privind asigurările sociale și medicale	770	566 672	674 973
	Datoriile față de buget	780	574 569	1 505 572
	Datoriile față de proprietari	790		
	Venituri anticipate curente	800		
	Alte datorii curente	810	20 301	72 303
	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	12 608 669	11 209 937
F	PROVIZIONARE			
	Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		903 747
	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		903 747
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	60 824 775	62 460 288

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	59 877 156	62 854 755
din care: venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	72 200	233 334
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	59 804 956	62 621 421
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	49 283 049	52 745 477
din care: valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	57 932	200 024
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	49 225 117	52 545 453

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	10 594 107	10 109 278
Alte venituri din activitatea operațională	040	252 861	113 177
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	8 319 504	8 156 730
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1 128 738	33 634
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	1 398 726	2 032 091
Venituri financiare, total	090		
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	131 306	308 352
din care: cheltuieli privind dobânzile	101	131 306	249 352
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	-131 306	-308 352
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	-131 306	-308 352
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	1 267 420	1 723 739
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		7 635
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	1 267 420	1 716 104

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	41 054 730	748 800		41 803 530
	Capital nevărsat	020	-8 258 888			-8 258 888
	Capital neînregistrat	030				
	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	32 795 842	748 800		33 544 642
II	Prime de capital	070				
III	Rezerve					
	Capital de rezervă	080				
	Rezerve statutare	090	2 581 018	952 112	19 098	3 514 032
	Alte rezerve	100	2 824 458			2 824 458
	Total rezerve (rd. 080 + rd.090 + rd. 100)	110	5 405 476	952 112	19 098	6 338 490
IV	Profit (pierdere)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	1 267 420		1 267 420	
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140		1 716 104		1 716 104
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	150				
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd. 150)	160	1 267 420	1 716 104	1 267 420	1 716 104
	V	Rezerve din reevaluare	170	6 117 783		

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	45 586 521	3 417 016	1 286 518	47 717 019

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	70 039 681	70 969 215
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	39 851 851	41 680 418
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	21 717 287	24 391 089
Dobânzi plătite	040	131 306	249 352
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	77 822	29 939
Alte plăți	070	7 837 111	6 351 342
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	579 948	-1 673 047
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	131 486	59 809
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	131 486	59 809
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	14 163 292	7 580 000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	14 163 292	4 500 000
Dividende plătite	170	605 422	316 360
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	-605 422	2 763 640
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd. 200)	210	106 012	1 150 402
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	75 286	181 298
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	181 298	1 331 700