

**SITUAȚIILE FINANCIARE**  
pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: SOCIETATEA PE ACȚIUNI "DRUMURI-RÎȘCANI"  
Cod CUIFO: 3466584  
Cod IDNO: 1003602009760



Cod poștal:  
Cod CUATM (Raionul): 7101000, OR.RISCANI  
Strada: Independentei nr.3

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

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

Forma organizatorico-juridică: 520, Societăți pe acțiuni de tip deschis

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 105 persoane.

Numele și Prenumele persoanei responsabile: Director Valerii Trestian

Link: <https://depozitar.statistica.md/search/financial-statement/2c19c309-5f83-4e2a-a13b-b1b657359618>

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
	<b>ACTIV</b>			
A	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	43 114	54 451
	concesiuni, licențe și mărci	021	7 154	26 416
	drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	programe informatice	023	416	
	alte imobilizări necorporale	024	35 544	28 035
	Fond comercial	030		
	Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	<b>Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)</b>	<b>050</b>	<b>43 114</b>	<b>54 451</b>
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			
	Imobilizări corporale în curs de execuție)	060	1 683 010	1 219 549
	Terenuri	070		
	Mijloace fixe, total	080	21 137 464	22 865 615
	clădiri	081	4 003 905	3 917 029
	construcții speciale	082	65 923	36 712
mașini, utilaje și instalații tehnice	083	13 356 607	14 517 308	
mijloace de transport	084	3 711 029	4 392 519	
inventar și mobilier	085		2 047	

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	alte mijloace fixe	086		
	Resurse minerale	090		
	Active biologice imobilizate	100		
	Investiții imobiliare	110		
	Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
	<b>Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)</b>	130	22 820 474	24 085 164
	<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
	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		
	<b>Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)</b>	160		
	<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>			
	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		
	<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)</b>	220		
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)</b>	230	22 863 588	24 139 615
<b>B</b>	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	6 051 875	5 259 464
	Active biologice circulante	250		
	Producția în curs de execuție	260	1 055 958	287 253
	Produse și mărfuri	270		
	Avansuri acordate pentru stocuri	280	21 279	19 268
	<b>Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)</b>	290	7 129 112	5 565 985

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	Creanțe comerciale curente	300	4 166 741	6 169 495
	Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	Creanțe ale bugetului	320	16 073	281
	Creanțele ale personalului	330	34 996	998
	Alte creanțe curente	340	281 449	372 673
	Cheltuieli anticipate curente	350	52 286	41 684
	Alte active circulante	360	997 080	1 099 836
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)</b>	<b>370</b>	<b>5 548 625</b>	<b>7 684 967</b>
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	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		
	<b>Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)</b>	<b>400</b>		
	Numerar și documente bănești	410	877 586	337 832
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)</b>	<b>420</b>	<b>13 555 323</b>	<b>13 588 784</b>
	<b>TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)</b>	<b>430</b>	<b>36 418 911</b>	<b>37 728 399</b>
	<b>PASIV</b>			
<b>C</b>	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	Capital social	440	26 003 560	26 752 360
	Capital nevărsat	450		
	Capital neînregistrat	460		
	Capital retras	470		
	Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	<b>Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)</b>	<b>490</b>	<b>26 003 560</b>	<b>26 752 360</b>
	Prime de capital	500		
	<b>III. Rezerve</b>			
	Capital de rezervă	510	49 896	89 939

Nr.cpt	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	Rezerve statutare	520	375 987	375 987
	Alte rezerve	530	834 316	834 316
	<b>Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)</b>	540	1 260 199	1 300 242
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-197 747	-465 064
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		387 272
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		
	<b>Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)</b>	590	-197 747	-77 792
	Rezerve din reevaluare	600		
	Alte elemente de capital propriu	610		
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)</b>	620	27 066 012	27 974 810
<b>D</b>	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	Credite bancare pe termen lung	630	1 380 400	406 000
	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		
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)</b>	700	1 380 400	406 000
<b>E</b>	<b>DATORII CURENTE</b>			
	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	5 702 979	7 013 661
	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: datorii aferente intereselor de participare	741		
	Avansuri primite curente	750	15 000	
	Datorii față de personal	760	945 488	1 181 041
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	332 359	414 604
	Datorii față de buget	780	953 152	710 341
	Datorii față de proprietari	790	21 328	23 422
	Venituri anticipate curente	800		
	Alte datorii curente	810	2 193	4 520
	<b>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)</b>	820	7 972 499	9 347 589
<b>F</b>	<b>PROVIZIONARE</b>			
	Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	Provizioane pentru impozite	850		
	Alte provizioane	860		
	<b>TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)</b>	870		
	<b>TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)</b>	880	36 418 911	37 728 399

**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	50 649 461	45 906 842
din care: venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	196 792	300 498
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	50 424 372	45 510 433
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	26 823	23 703
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	1 474	72 208
Costul vânzărilor, total	020	46 412 165	40 932 249
din care: valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	166 024	256 260
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	46 207 264	40 580 605

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024	24 417	21 026
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026	14 460	74 358
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	030	4 237 296	4 974 593
Alte venituri din activitatea operațională	040		12 640
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	3 848 033	4 407 710
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	74 456	150 649
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	314 807	428 874
Venituri financiare, total	090	139	2 374
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	139	2 374
Cheltuieli financiare, total	100	189	1 248
din care: cheltuieli privind dobânzile	101		
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	189	1 248
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)</b>	110	-50	1 126
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	212 560	23 450
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	74 180	11 000
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)</b>	140	138 380	12 450
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)</b>	150	138 330	13 576
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	160	453 137	442 450
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	52 711	55 178
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)</b>	180	400 426	387 272

## 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	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	Capital social	010	26 003 560	748 800		26 752 360
	Capital nevărsat	020				
	Capital neînregistrat	030		748 800	748 800	
	Capital retras	040				
	Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	<b>Total capital social și neînregistrat (rd. 010 + rd.020 + rd. 030 + rd.040 + rd. 050)</b>	060	26 003 560	1 497 600	748 800	26 752 360
II	<b>Prime de capital</b>	070				
III	<b>Rezerve</b>					
	Capital de rezervă	080	49 896	40 043		89 939
	Rezerve statutare	090	375 987			375 987
	Alte rezerve	100	834 316			834 316
	<b>Total rezerve (rd. 080 + rd.090 + rd. 100)</b>	110	1 260 199	40 043		1 300 242
IV	<b>Profit (pierdere)</b>					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-197 747		267 317	-465 064
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140		387 272		387 272
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	150				
	<b>Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd. 150)</b>	160	-197 747	387 272	267 317	-77 792
	V	<b>Rezerve din reevaluare</b>	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				
	<b>Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)</b>	190	27 066 012	1 924 915	1 016 117	27 974 810

### 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
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	61 031 239	52 964 124
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	43 242 429	31 660 460
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	15 316 202	15 320 724
Dobânzi plătite	040	82 520	76 658
Plata impozitului pe venit	050	1 586 171	1 045 260
Alte încasări	060	521 750	64 640
Alte plăți	070	2 120 553	4 491 062
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)</b>	080	-794 886	434 600
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
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		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)</b>	140		
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	1 948 800	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	568 400	974 400
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	1 380 400	-974 400
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd. 200)	210	585 514	-539 800
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		46
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	292 072	877 586
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	877 586	337 832