

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: DRUMURI-RISCANI S.A.

Cod CUIÎO: 3466584

Cod IDNO: 1003602009760

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 279, DDF RISCANI

Cod CUATM: 7101, OR.RISCANI

Strada: 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: drumuri-riscani.md

E-mail: riscani_drum@asd.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Galina Astafieva Tel. 076770390

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

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Director Valerii Trestian

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2025

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	A C T I V			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	43114	54451
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	7154	26416
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	416	
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	35544	28035

3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	43114	54451
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	1683010	1219549
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	21137464	22865615
din care:			
3.1. clădiri	081	4003905	3917029
3.2. construcții speciale	082	65923	36712
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	13356607	14517308
3.4. mijloace de transport	084	3711029	4392519
3.5. inventar și mobilier	085		2047
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		
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	22820474	24085164
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	22863588	24139615
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	6051875	5259464
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	1055958	287253
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	21279	19268
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	7129112	5565985
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	4166741	6169495
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	16073	281
	4. Creanțele ale personalului	330	34996	998
	5. Alte creanțe curente	340	281449	372673
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	52286	41684
	7. Alte active circulante	360	997080	1099836
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	5548625	7684967
	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	877586	337832
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	13555323	13588784
	TOTAL ACTIVE	430	36418911	37728399

	(rd.230 + rd.420)			
	P A S I V			
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	26003560	26752360
	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	26752360
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	49896	89939
	2. Rezerve statutare	520	375987	375987
	3. Alte rezerve	530	834316	834316
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	1260199	1300242
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-197747	-465064
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	387272
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-197747	-77792
	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	27066012	27974810
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630	1380400	406000
	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		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	1380400	406000
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	din care:	721		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	5702979	7013661
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	15000	
	6. Datorii față de personal	760	945488	1181041
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	332359	414604
	8. Datorii față de buget	780	953152	710341
	9. Datorii față de proprietari	790	21328	23422
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	2193	4520
	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	7972499	9347589
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	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	36418911	37728399

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune
------------	---------	----------------------

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	50649461	45906842
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	196792	300498
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	50424372	45510433
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	26823	23703
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	1474	72208
Costul vânzărilor, total	020	46412165	40932249
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	166024	256260
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	46207264	40580605
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024	24417	21026
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026	14460	74358
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	4237296	4974593
Alte venituri din activitatea operațională	040		12640
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	3848033	4407710
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	74456	150649
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	314807	428874
Venituri financiare, total	090	139	2374
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	2374

Cheltuieli financiare, total	100	189	1248
din care:	101		
cheltuieli privind dobânzile			
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	1248
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-50	1126
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	212560	23450
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	74180	11000
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	138380	12450
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	138330	13576
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	453137	442450
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	52711	55178
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	400426	387272

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Anexa 3

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					
	1. Capital social	010	26003560	748800		26752360
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030		748800	748800	0
	4. Capital retras	040	()	()	()	()
	5. 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	26003560	1497600	748800	26752360
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	49896	40043		89939
	2. Rezerve statutare	090	375987			375987

	3. Alte rezerve	100	834316			834316
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	1260199	40043		1300242
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-197747		267317	-465064
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	387272		387272
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-197747	387272	267317	-77792
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	27066012	1924915	1016117	27974810

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	61031239	52964124
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	43242429	31660460
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	15316202	15320724
Dobânzi plătite	040	82520	76658
Plata impozitului pe venit	050	1586171	1045260
Alte încasări	060	521750	64640
Alte plăți	070	2120553	4491062
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-794886	434600
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	1948800	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	568400	974400
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	1380400	-974400
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	585514	-539800
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		46
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	292072	877586
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	877586	337832

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Notă SF DR 2025.signed.pdf