

Anexa la SNC

"Prezentarea situațiilor financiare"

Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

de la 01.01.2026 până la 30.06.2026

Entitatea **"Moldovagaz" SA**

3 8 9 7 4 9 6 3
Cod CUIIO

1 0 0 3 6 0 0 0 0 5 1 4 8
COD IDNO

Sediul

2 0 0 5
cod poștal

MD-25 mun.Chișinău

Raionul, municipiul, localitatea

0 1 5 0
cod CUATM

str. Alexandr Pușkin, 64

strada, nr.bl.

Activitatea principală **Furnizarea gazelor naturale prin conducte**

D 3 5 2 3
Cod CAEM, rev2

Forma de proprietate **Mixtă**

2 8

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

Societate pe acțiuni

5 2 0

Cod CFOJ

Date de contact **(+373 022) 578 002**

e-mail office@moldovagaz.md

Unitatea de măsură **Leu**

Numele și coordonatele al contabilului șef

Potoțcaia Maia (+373 022) 578 196

Președinte interimar al
Consiliului de Administrație

Contabil-șef



[Handwritten signature]

Vadim Ceban

Maia Potoțcaia

BILANȚUL CONTABIL la 30.06.2026

Nr cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	5 031 002	5 031 002
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	8 225 999	6 333 506
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	1 986 170	1 563 635
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	6 239 829	4 769 871
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	13 257 001	11 364 508
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
	2. Terenuri	070	10 743 576	10 743 576
	3. Mijloace fixe, total	080	18 037 637	16 564 209
	din care:			
	3.1. clădiri	081	6 691 529	6 935 782
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	8 727 455	7 461 999
	3.4. mijloace de transport	084	2 309 154	1 950 367
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	309 499	216 061
	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	28 781 213	27 307 785
	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	4 695 419 173	4 695 419 173
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	692 036 819	692 036 819
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	152		
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	2.4. alte investiții financiare	154	4 003 382 354	4 003 382 354
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	4 695 419 173	4 695 419 173
	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	420 365 253	420 365 253
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181	420 365 253	420 365 253
	3. Alte creanțe pe termen lung	190	450 453 374	450 456 100
	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	870 818 627	870 821 353
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	5 608 276 014	5 604 912 819

B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	3 593 495	3 316 081
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260	4 909 784	
3. Produse și mărfuri	270	366 742	366 782
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	950 420 600	543 156 953
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	959 290 621	546 839 816
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	639 649 706	608 662 096
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	1 867 737 088	1 856 669 167
<i>inclusiv:</i>	<i>311</i>		
3. Creanțe ale bugetului	320	282 059 112	268 657 824
4. Creanțele ale personalului	330	27 979	3 076
5. Alte creanțe curente	340	332 020 424	329 974 004
6. Cheltuieli anticipate curente	350	765 740	741 831
7. 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	3 122 260 049	3 064 707 998
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	181 997 220	3 000 000
<i>din care:</i>			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392	181 997 220	3 000 000
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	181 997 220	3 000 000
IV. Numerar și documente bănești	410	1 295 559 446	1 520 454 833
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	5 559 107 336	5 135 002 647
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	11 167 383 350	10 739 915 466

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
C.	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	1 332 908 000	1 332 908 000
	2. Capital nevărsat	450		
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470	(235 700)	(235 700)
	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	1 332 672 300	1 332 672 300
	II. Prime de capital	500	97 744 631	97 744 631
	III. Резервы			
	1. Capital de rezervă	510	120 115 996	120 115 996
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	120 115 996	120 115 996
	IV.Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		(490 565)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	(3 069 498 520)	(3 069 497 344)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		(618 729 285)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	(3 069 498 520)	(3 688 717 194)
	V. Rezerve din reevaluare	600	48 337	47 161
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	(1 518 917 256)	(2 138 137 106)
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	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	0	0
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	4 195 853	66 275
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	9 295 762 805	9 780 036 556
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	9 294 429 112	9 778 398 075
	5. Avansuri primite curente	750	726 321 550	305 921 217
	6. Datorii față de personal	760	24 127 630	24 659 732
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	2 032 540	1 731 373

8. Datorii față de buget	780	159 386	153 951
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	2 625 300 764	2 753 252 743
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	12 677 900 528	12 870 821 847
F. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	7 920 527	5 831 230
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
3. Provizioane pentru impozite	850	1 644 713	1 399 495
4. Alte provizioane	860		
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	9 565 240	7 230 725
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	11 168 548 512	10 739 915 466

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE la 30.06.2026

Indicatorii	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
Venituri din vânzări, total (611)	010	10 158 292 501	5 464 629 128
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	10 145 829 220	5 383 612 397
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	9 519 419	76 347 470
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	2 943 862	4 669 251
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total (711)	020	8 949 167 744	5 445 140 409
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	8 949 026 099	5 383 612 397
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	141 645	61 528 012
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	1 209 124 757	19 488 719
Alte venituri din activitatea operațională	040	302 183	11 349 000
Cheltuieli de distribuie	050	1 444 216 648	11 457 567
Cheltuieli administrative	060	49 054 190	47 554 649
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	662 305	1 063 754
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030+ rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(284 506 203)	(29 238 251)
Venituri financiare, total	090	1 422 847 755	331 663 430
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi:	093	26 912 130	29 685 850
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		906 296
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	24 416	12 620
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096		
pe termen lung și curente	097		
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	1 395 911 209	301 964 960
Cheltuieli financiare, total	100	238 141 803	922 218 579
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	0	
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		
pe termen lung și curente	103		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104	0	
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	238 141 803	922 218 579
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	1 184 705 952	(590 555 249)
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		1 111 738
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	2 100	47 523
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	-2 100	1 064 215
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	1 184 703 852	(589 491 334)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	900 197 649	(618 729 285)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	900 197 649	(618 729 285)

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU la 30.06.2026

Nr. d/o	Indicatori	Co d 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	10	1 332 908 000			1 332 908 000
	2. Capital nevărsat	20				
	3. Capital neînregistrat	30				
	4. Capital retras	40	(235 700)			(235 700)
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept	50				
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	60	1 332 672 300			1 332 672 300
II.	Prime de capital	70	97 744 631			97 744 631
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	80	120 115 996			120 115 996
	2. Rezerve statutare	90				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	120 115 996			120 115 996
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120		5 023 384	5 513 949	(490 565)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	(3 069 498 520)	1 176	0	(3 069 497 344)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140			618 729 285	(618 729 285)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150				
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(3 069 498 520)	5 024 560	624 243 234	(3 688 717 154)
V.	Rezerve din reevaluare	170	48 337		1 176	47 161
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	(1 518 917 256)	5 024 560	624 244 410	(2 138 137 106)

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR la 30.06.2026

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	8 803 514 390	429 496 586
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	8 333 402 656	331 141 931
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	87 775 548	89 488 982
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	33 808 858	36 554 332
Alte plăți	070	2 094 063	1 096 988
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	414 050 981	44 323 017
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	6 826 120	
Dobânzi încasate	110		1 572 719
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	(6 826 120)	1 572 719
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		249 537 220
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		70 540 000
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	-	178 997 220
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	407 224 861	224 892 956
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	992	2 431
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1 010 178 280	1 295 559 446
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	1 417 404 133	1 520 454 833