

Anexa la SNC

"Prezentarea situațiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

05.04.2022

Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

de la 01.01.2021 până la 31.12.2021

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 MD-25 mun.Chișinău 0 1 5 0
cod poștal Raionul, municipiul, localitatea cod CUATM

Str.Alexandru 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) 578 758 e-mail office@moldovagaz.md

Unitatea de măsură Leu

Numele și coordonatele al contabilului șef Potoțcaia Maia (+373 022) 578 196

Președintele Consiliului de Administrație

Ceban Vadim

Contabil-șef

Potoțcaia Maia



BILANȚUL CONTABIL la 31.12.2021

№ 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	517 786	837 726
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	19 172 151	16 992 051
	<i>din care:</i>			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	973 770	1 843 186
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	18 198 381	15 148 865
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040	21 511	
	Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	19 711 448	17 829 777
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		428 161
	2. Terenuri	070	1 735 048	8 281 104
	3. Mijloace fixe, total	080	23 969 295	21 390 845
	<i>din care:</i>			
	3.1. clădiri	081		
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	17 180 078	14 290 915
	3.4. mijloace de transport	084	28 942	2 267 763
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	6 760 275	4 832 167
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	8 147 809	8 144 527
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	33 852 152	38 244 637
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	6 073 523	6 073 523
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	4 723 946 045	4 723 946 045
	<i>din care:</i>			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	713 621 806	713 621 806
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	152	3 018 899	3 018 899
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	2.4. alte investiții financiare	154	4 007 305 340	4 007 305 340
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	4 730 019 568	4 730 019 568
	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	498 210 670	482 641 586
	<i>inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare</i>	181	498 210 670	482 610 586
	3. Alte creanțe pe termen lung	190	948 766 101	1 882 782 921
	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	1 446 976 771	2 365 424 507
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	6 230 559 939	7 151 518 489

B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	3 567 655	3 619 829
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	129 024 211	34 492 668
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	133 893 885	31 655 843
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	266 485 751	69 768 340
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	2 268 978 135	1 645 514 751
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	1 748 855 650	1 626 483 004
<i>inclusiv:</i>	<i>311</i>	<i>3 575 009</i>	
3. Creanțe ale bugetului	320	320 832 439	631 628 610
4. Creanțele ale personalului	330	357 526	129 166
5. Alte creanțe curente	340	381 643 728	335 754 893
6. Cheltuieli anticipate curente	350	903 500	901 258
7. Alte active circulante	360	273 838	309 641
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	4 721 844 816	4 240 721 323
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
<i>din care:</i>			
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	265 592 034	115 723 757
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	5 253 922 601	4 426 213 420
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	11 484 482 540	11 577 731 909

Nr. ept.	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		(768 989 518)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	(3 047 852 662)	(3 047 813 663)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		(190 841 929)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	(3 047 852 662)	(4 007 645 110)
	V. Rezerve din reevaluare	600		79 226
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	118 225	
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	(1 497 201 510)	(2 457 032 957)
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	<i>din care:</i>			
	<i>2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni</i>	<i>641</i>		
	<i>inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile</i>	<i>642</i>		
	<i>2.2. alte împrumuturi pe termen lung</i>	<i>643</i>		
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650	1 373 179	648 045
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660		
	<i>inclusiv: datorii aferente intereselor de participare</i>	<i>661</i>		
	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	1 373 179	648 045
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	<i>din care:</i>			
	<i>2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni</i>	<i>721</i>		
	<i>inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile</i>	<i>722</i>		
	<i>2.2. alte împrumuturi pe termen scurt</i>	<i>723</i>		
	3. Datorii comerciale curente	730	1 030 061	184 326 610
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	9 946 414 763	10 915 900 273
	<i>inclusiv: datorii aferente intereselor de participare</i>	<i>741</i>	<i>9 641 641 127</i>	<i>10 484 487 215</i>
	5. Avansuri primite curente	750	21 875 663	20 935 710
	6. Datorii față de personal	760	5 603 943	5 657 988
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	966 416	1 070 290
	8. Datorii față de buget	780		10 789
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	2 712 019 192	2 889 937 659
	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	12 687 910 038	14 017 839 319
F.	PROVIZIOANE			

1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	5 783 541	6 159 772
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860	286 617 292	10 117 730
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	292 400 833	16 277 502
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	11 484 482 540	11 577 731 909

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE la 31.12.2021

Indicatorii	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
Venituri din vânzări, total (611)	010	4 522 543 009	6 721 569 015
<i>din care:</i>			
<i>venituri din vânzarea produselor și mărfurilor</i>	011	4 495 637 456	6 669 216 017
<i>venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor</i>	012	24 695 340	48 962 256
<i>venituri din contracte de construcție</i>	013		
<i>venituri din contracte de leasing</i>	014	2 201 463	3 390 742
<i>venituri din contracte de microfinanțare</i>	015		
<i>alte venituri din vânzări</i>	016	8 750	
Costul vânzărilor, total (711)	020	3 137 303 024	5 089 519 004
<i>din care:</i>			
<i>valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute</i>	021	3 007 222 888	5 003 059 281
<i>costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților</i>	022	130 080 136	86 459 723
<i>costuri aferente contractelor de construcție</i>	023		
<i>costuri aferente contractelor de leasing</i>	024		
<i>costuri aferente contractelor de microfinanțare</i>	025		
<i>alte costuri aferente vânzărilor</i>	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	1 385 239 985	1 632 050 011
Alte venituri din activitatea operațională	040	11 348 628	422 912 513
Cheltuieli de distribuire	050	1 979 639 477	1 767 815 000
Cheltuieli administrative	060	86 252 905	84 683 891
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	14 579 658	26 494 143
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030+ rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(683 883 427)	175 969 490
Venituri financiare, total	090	1 166 465 062	637 490 728
<i>din care:</i>			
<i>venituri din interese de participare</i>	091	5 332 456	5 414 196
<i>inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate</i>	092		
<i>venituri din dobânzi:</i>	093		
<i>inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate</i>	094		
<i>venituri din alte investiții financiare pe termen lung</i>	095	10 780	23 016
<i>inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate</i>	096		
<i>termen lung și curente</i>	097		
<i>venituri din ieșirea investițiilor financiare</i>	098		
<i>venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă</i>	099	1 161 121 826	632 053 516
Cheltuieli financiare, total	100	1 159 720 815	1 005 393 836
<i>din care:</i>			
<i>cheltuieli privind dobânzile</i>	101		
<i>inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate</i>	102		
<i>pe termen lung și curente</i>	103		
<i>cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare</i>	104	114 376	106 016
<i>cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă</i>	105	1 159 606 439	1 005 287 820
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	6 744 247	(367 903 108)
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	492 293	1 147 247
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	197 855	55 558
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	294 438	1 091 689
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	7 038 685	(366 811 419)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	(676 844 742)	(190 841 929)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	(676 844 742)	(190 841 929)

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU la 31.12.2021

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	0		120 115 996
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120		112 830 966	881 820 484	(768 989 518)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	(3 047 852 662)	38 999	0	(3 047 813 663)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140			190 841 929	(190 841 929)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150				
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(3 047 852 662)	112 869 965	1 072 662 413	(4 007 645 110)
V.	Rezerve din reevaluare	170		79226		79226
VI.	Alte elemente de capital propriu	180	118 225		118 225	0
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	(1 497 201 510)	112 949 191	1 072 780 638	(2 457 032 957)

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR la 31.12.2021

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	4 913 034 550	7 618 761 024
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	4 533 614 255	7 258 731 667
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	120 773 435	121 366 329
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	100 441 880	42 792 709
Alte plăți	070	161 016 823	423 039 091
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	198 071 917	(141 583 354)
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	6 507 683	6 421 541
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate <i>inclusiv: dividende încasate din străinătate</i>	120 121	5 332 456	5 414 196
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	(1 175 227)	(1 007 345)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		10 000 000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		10 000 000
Dividende plătite <i>inclusiv: dividende plătite nerezidenților</i>	170 171		
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	0	0
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	196 896 690	(142 590 699)
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(6 867 370)	(7 277 578)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	75 562 714	265 592 034
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	265 592 034	115 723 757