

29 mai 2023

Data primirii



Anexa la SNC

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

## SITUAȚIILE FINANCIARE

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

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.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](mailto:office@moldovagaz.md)

Unitatea de măsură Leu

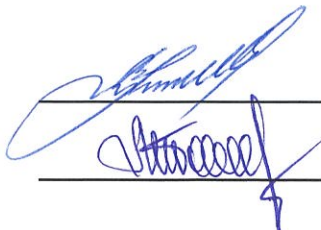
Numele și coordonatele al contabilului șef

Potoțcaia Maia (+373 022) 578 196

Președintele Consiliului de Administrație

Ceban Vadim

Contabil-șef



Potoțcaia Maia

## BILANȚUL CONTABIL la 31.12.2022

№ cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
<b>A.</b>	<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
	<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	837 726	837 726
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	16 992 051	14 805 904
	<i>din care:</i>			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	1 843 186	2 299 748
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	15 148 865	12 506 156
	2.4. alte imobilizări necorporale	024		
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	<b>Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)</b>	<b>050</b>	<b>17 829 777</b>	<b>15 643 630</b>
	<b>II. Imobilizări corporale</b>			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	428 161	
	2. Terenuri	070	8 281 104	8 283 347
	3. Mijloace fixe, total	080	21 390 845	25 916 334
	<i>din care:</i>			
	3.1. clădiri	081		9 309 954
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	14 290 915	11 618 171
	3.4. mijloace de transport	084	2 267 763	1 927 662
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	4 832 167	3 060 547
	4. Resurse minerale	090		
	5. Active biologice imobilizate	100		
	6. Investiții imobiliare	110		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	8 144 527	8 144 537
	<b>Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)</b>	<b>130</b>	<b>38 244 637</b>	<b>42 344 218</b>
	<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	6 073 523	
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150	4 723 946 045	4 718 012 720
	<i>din care:</i>			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	713 621 806	708 211 141
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	152	3 018 899	2 495 809
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	2.4. alte investiții financiare	154	4 007 305 340	4 007 305 770
	<b>Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)</b>	<b>160</b>	<b>4 730 019 568</b>	<b>4 718 012 720</b>
	<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b>			
	1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
	2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180	482 641 586	467 072 503
	<i>inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare</i>	181	482 610 586	467 072 503
	3. Alte creanțe pe termen lung	190	1 882 782 921	2 913 314 000
	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
	5. 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>	<b>220</b>	<b>2 365 424 507</b>	<b>3 380 386 503</b>
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)</b>	<b>230</b>	<b>7 151 518 489</b>	<b>8 156 387 071</b>

<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>			
<b>I. Stocuri</b>			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	3 619 829	3 593 995
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	34 492 668	48 026 473
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	31 655 843	47 342 728
<b>Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)</b>	<b>290</b>	<b>69 768 340</b>	<b>98 963 196</b>
<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
1. Creanțe comerciale curente	300	1 645 514 751	2 703 155 186
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	1 626 483 004	1 663 074 159
<i>inclusiv:</i>	<i>311</i>		
3. Creanțe ale bugetului	320	631 628 610	1 018 980 889
4. Creanțele ale personalului	330	129 166	90 609
5. Alte creanțe curente	340	335 754 893	352 294 320
6. Cheltuieli anticipate curente	350	901 258	795 953
7. Alte active circulante	360	309 641	258 284
<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>4 240 721 323</b>	<b>5 738 649 400</b>
<b>III. Investiții financiare curente</b>			
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		
<b>Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)</b>	<b>400</b>		
<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	<b>410</b>	<b>115 723 757</b>	<b>64 759 143</b>
<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)</b>	<b>420</b>	<b>4 426 213 420</b>	<b>5 902 371 739</b>
<b>TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)</b>	<b>430</b>	<b>11 577 731 909</b>	<b>14 058 758 810</b>

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
<b>C.</b>	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	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		
	<b>Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)</b>	<b>490</b>	<b>1 332 672 300</b>	<b>1 332 672 300</b>
	<b>II. Prime de capital</b>	<b>500</b>	<b>97 744 631</b>	<b>97 744 631</b>
	<b>III. Резервы</b>			
	1. Capital de rezervă	510	120 115 996	120 115 996
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	<b>Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)</b>	<b>540</b>	<b>120 115 996</b>	<b>120 115 996</b>
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550		(15 562 926)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	(4 007 645 110)	(4 007 645 110)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		(323 215 824)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		
	<b>Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)</b>	<b>590</b>	<b>(4 007 645 110)</b>	<b>(4 346 423 860)</b>
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	<b>600</b>	<b>79 226</b>	<b>79 656</b>
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	<b>610</b>		
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+rd.590 + rd.600 + rd.610)</b>	<b>620</b>	<b>(2 457 032 957)</b>	<b>(2 795 811 277)</b>
<b>D.</b>	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	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	648 045	91 241
	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		
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)</b>	<b>700</b>	<b>648 045</b>	<b>91 241</b>
<b>E.</b>	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		1 093 984 932
	<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>		1 093 984 932
	3. Datorii comerciale curente	730	184 326 610	1 674 175 838
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	10 915 900 273	10 696 239 394
	<i>inclusiv: datorii aferente intereselor de participare</i>	<i>741</i>	<i>10 484 487 215</i>	<i>10 607 969 992</i>
	5. Avansuri primite curente	750	20 935 710	74 583 954
	6. Datorii față de personal	760	5 657 988	10 529 872
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	1 070 290	2 260 241
	8. Datorii față de buget	780	10 789	11 548
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	2 889 937 659	3 287 925 131
	<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>	<b>820</b>	<b>14 017 839 319</b>	<b>16 839 710 910</b>
<b>F.</b>	<b>PROVIZIOANE</b>			

1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	6 159 772	14 767 520
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
3. Provizioane pentru impozite	850		
4. Alte provizioane	860	10 117 730	416
<b>TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)</b>	<b>870</b>	<b>16 277 502</b>	<b>14 767 936</b>
<b>TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)</b>	<b>880</b>	<b>11 577 731 909</b>	<b>14 058 758 810</b>

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE la 31.12.2022

Indicatorii	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
<b>Venituri din vânzări, total (611)</b>	<b>010</b>	<b>6 721 569 015</b>	<b>16 555 271 908</b>
<i>din care:</i>			
<i>venituri din vânzarea produselor și mărfurilor</i>	011	6 669 216 017	16 453 267 265
<i>venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor</i>	012	48 962 256	95 259 611
<i>venituri din contracte de construcție</i>	013		
<i>venituri din contracte de leasing</i>	014	3 390 742	6 745 032
<i>venituri din contracte de microfinanțare</i>	015		
<i>alte venituri din vânzări</i>	016		
<b>Costul vânzărilor, total (711)</b>	<b>020</b>	<b>5 089 519 004</b>	<b>14 263 254 519</b>
<i>din care:</i>			
<i>valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute</i>	021	5 003 059 281	14 152 329 560
<i>costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților</i>	022	86 459 723	110 924 959
<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		
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)</b>	<b>030</b>	<b>1 632 050 011</b>	<b>2 292 017 389</b>
Alte venituri din activitatea operațională	040	422 912 513	5 995 004
Cheltuieli de distribuire	050	1 767 815 000	1 431 404 791
Cheltuieli administrative	060	84 683 891	98 128 918
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	26 494 143	64 519 676
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030+ rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)</b>	<b>080</b>	<b>175 969 490</b>	<b>703 959 008</b>
<b>Venituri financiare, total</b>	<b>090</b>	<b>637 490 728</b>	<b>388 767 705</b>
<i>din care:</i>			
<i>venituri din interese de participare</i>	091	5 414 196	6 037 997
<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	23 016	180 995
<i>inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate</i>	096		
<i>pe 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	632 053 516	382 548 713
<b>Cheltuieli financiare, total</b>	<b>100</b>	<b>1 005 393 836</b>	<b>1 437 992 538</b>
<i>din care:</i>			
<i>cheltuieli privind dobânzile</i>	101		43 984 932
<i>inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate</i>	102		
<i>pe termen lung și curente</i>	103		
<i>cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare</i>	104	106 016	12 115 298
<i>cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă</i>	105	1 005 287 820	1 381 892 308
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)</b>	<b>110</b>	<b>(367 903 108)</b>	<b>(1 049 224 833)</b>
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	1 147 247	22 088 186
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	55 558	38 185
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)</b>	<b>140</b>	<b>1 091 689</b>	<b>22 050 001</b>
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)</b>	<b>150</b>	<b>(366 811 419)</b>	<b>(1 027 174 832)</b>
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	<b>160</b>	<b>(190 841 929)</b>	<b>(323 215 824)</b>
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)</b>	<b>180</b>	<b>(190 841 929)</b>	<b>(323 215 824)</b>

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU la 31.12.2022

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
<b>I.</b>	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	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				
	<b>Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040+ rd.050)</b>	<b>60</b>	<b>1 332 672 300</b>			<b>1 332 672 300</b>
<b>II.</b>	<b>Prime de capital</b>	<b>70</b>	<b>97 744 631</b>			<b>97 744 631</b>
<b>III.</b>	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	80	120 115 996			120 115 996
	2. Rezerve statutare	90				
	3. Alte rezerve	100				
	<b>Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)</b>	<b>110</b>	<b>120 115 996</b>			<b>120 115 996</b>
<b>IV.</b>	<b>Profit (pierdere)</b>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120		48 840 379	64 403 305	-15 562 926
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-4 007 645 110			(4 007 645 110)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140			323 215 824	-323 215 824
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150				
	<b>Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)</b>	<b>160</b>	<b>(4 007 645 110)</b>	<b>48 840 379</b>	<b>387 619 129</b>	<b>(4 346 423 860)</b>
<b>V.</b>	<b>Rezerve din reevaluare</b>	<b>170</b>	<b>79 226</b>		<b>-430</b>	<b>79 656</b>
<b>VI.</b>	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	<b>180</b>				<b>0</b>
	<b>Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)</b>	<b>190</b>	<b>(2 457 032 957)</b>	<b>48 840 379</b>	<b>387 618 699</b>	<b>(2 795 811 277)</b>

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR la 31.12.2022

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	7 618 761 024	16 161 588 322
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	7 258 731 667	16 204 596 309
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	121 366 329	129 864 519
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	42 792 709	26 391 929
Alte plăți	070	423 039 091	956 513 619
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 )</b>	<b>080</b>	<b>(141 583 354)</b>	<b>(1 102 994 196)</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	6 421 541	2 289 910
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120	5 414 196	6 037 997
<i>inclusiv: dividende încasate din străinătate</i>	<i>121</i>		
Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)</b>	<b>140</b>	<b>(1 007 345)</b>	<b>3 748 087</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	10 000 000	1 050 000 000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	10 000 000	
Dividende plătite	170		
<i>inclusiv: dividende plătite nerezidenților</i>	<i>171</i>		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>1 050 000 000</b>
<b>Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)</b>	<b>210</b>	<b>(142 590 699)</b>	<b>(49 246 109)</b>
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(7 277 578)	(1 718 505)
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	<b>230</b>	<b>265 592 034</b>	<b>115 723 757</b>
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)</b>	<b>240</b>	<b>115 723 757</b>	<b>64 759 143</b>