

11.04.2025

Data primirii



Anexa la SNC

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

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

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 261,9 persoane

Președintele
Consiliului de Administrație

Contabil-șef



Vadim Ceban
Maia Potoțcaia

Vadim Ceban

Maia Potoțcaia

BILANȚUL CONTABIL la 31.12.2024

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		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	14 456 407	11 364 537
	<i>din care:</i>			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	2 549 436	1 901 051
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	11 906 971	9 463 486
	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	14 456 407	11 364 537
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	39 750	36 477
	2. Terenuri	070	8 283 347	10 743 576
	3. Mijloace fixe, total	080	21 644 272	19 181 024
	<i>din care:</i>			
	3.1. clădiri	081	8 437 146	7 564 337
	3.2. construcții speciale	082		
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	9 036 750	8 103 853
	3.4. mijloace de transport	084	2 749 332	2 931 870
	3.5. inventar și mobilier	085		
	3.6. alte mijloace fixe	086	1 421 044	580 964
	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	29 967 369	29 961 077
	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	4 718 012 720	4 695 419 173
	<i>din care:</i>			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151	708 211 141	692 036 819
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	152	2 495 809	
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
	2.4. alte investiții financiare	154	4 007 305 770	4 003 382 354
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	4 718 012 720	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	451 503 419	435 934 336
	<i>inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare</i>	181	451 503 419	435 934 336
	3. Alte creanțe pe termen lung	190	213 156 805	526 224 103
	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	58 274 550	
	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	722 934 774	962 158 439
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	5 485 371 270	5 698 903 226

B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	3 701 523	3 818 276
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	21 035 524	697 375
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	186 643 894	516 242 039
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	211 380 941	520 757 690
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	2 720 519 332	2 617 237 904
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	1 920 637 663	1 830 146 037
<i>inclusiv:</i>	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	430 914 065	155 416 964
4. Creanțele ale personalului	330	73 261	10 806
5. Alte creanțe curente	340	338 290 598	458 501 864
6. Cheltuieli anticipate curente	350	1 036 427	775 061
7. Alte active circulante	360	312 085	
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	5 411 783 431	5 062 088 636
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	384 481 972	1 010 178 280
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	6 007 646 344	6 593 024 606
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	11 493 017 614	12 291 927 832

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		
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	(3 252 581 471)	(3 252 562 304)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		(627 645 533)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	(3 252 581 471)	(3 880 207 837)
	V. Rezerve din reevaluare	600	68 702	49 537
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490+rd.500+rd.540+rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	(1 701 979 842)	(2 329 625 373)
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	<i>din care:</i>			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641		
	<i>inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile</i>	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		
	<i>inclusiv: datorii aferente intereselor de participare</i>	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		
	<i>din care:</i>			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
	<i>inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile</i>	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	585 560 205	1 386 639 500
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	9 635 295 259	10 234 548 440
	<i>inclusiv: datorii aferente intereselor de participare</i>	741	9 634 104 035	10 227 940 152
	5. Avansuri primite curente	750	112 986 630	72 122 522
	6. Datorii față de personal	760	8 530 768	11 166 510

8. Datorii față de buget	780	108 134 953	14 831
9. Datorii față de proprietari	790		
10. Venituri anticipate curente	800		
11. Alte datorii curente	810	2 733 906 259	2 902 841 860
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	13 185 880 164	14 611 987 965
F. PROVIZIOANE			
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	7 352 655	7 920 527
2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
3. Provizioane pentru impozite	850	1 764 637	1 644 713
4. Alte provizioane	860		
TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	9 117 292	9 565 240
TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	11 493 017 614	12 291 927 832

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE la 31.12.2024

Indicatorii	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
Venituri din vânzări, total (611)	010	14 024 280 148	10 043 607 737
<i>din care:</i>			
<i>venituri din vânzarea produselor și mărfurilor</i>	011	14 015 234 265	10 034 926 620
<i>venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor</i>	012	3 092	56 434
<i>venituri din contracte de construcție</i>	013		
<i>venituri din contracte de leasing</i>	014	9 042 791	8 624 683
<i>venituri din contracte de microfinanțare</i>	015		
<i>alte venituri din vânzări</i>	016		
Costul vânzărilor, total (711)	020	12 520 295 457	7 590 262 250
<i>din care:</i>			
<i>valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute</i>	021	12 520 295 457	7 590 262 250
<i>costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților</i>	022		
<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	1 503 984 691	2 453 345 487
Alte venituri din activitatea operațională	040	1 248 628	15 638 075
Cheltuieli de distribuire	050	1 407 107 687	2 233 175 949
Cheltuieli administrative	060	109 114 487	108 942 029
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	11 045 425	17 696 510
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030+ rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(22 034 280)	109 169 074
Venituri financiare, total	090	1 909 930 769	633 596 613
<i>din care:</i>			
<i>venituri din interese de participare</i>	091	4 641 916	2 940 180
<i>inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate</i>	092		2 940 180
<i>venituri din dobânzi:</i>	093	33 456 434	27 812 706
<i>inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate</i>	094		
<i>venituri din alte investiții financiare pe termen lung</i>	095	45 725	39 613
<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	1 871 786 694	602 804 114
Cheltuieli financiare, total	100	686 257 016	1 372 915 847
<i>din care:</i>			
<i>cheltuieli privind dobânzile</i>	101	35 779 364	
<i>inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate</i>	102		
<i>pe termen lung și curente</i>	103		
<i>cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare</i>	104	44 074	22 593 547
<i>cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă</i>	105	650 433 578	1 350 322 300
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	1 223 673 753	(739 319 234)
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	304 757	2 513 969
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	42 886	9 342
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	261 871	2 504 627
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	1 223 935 624	(736 814 607)
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	1 201 901 344	(627 645 533)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	108 122 674	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	1 093 778 670	(627 645 533)

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU la 31.12.2024

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				-
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	(3 252 581 471)	19 167		(3 252 562 304)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140			627 645 533	(627 645 533)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150				
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(3 252 581 471)	19 167	627 645 533	(3 880 207 837)
V.	Rezerve din reevaluare	170	68 702		19 165	49 537
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	(1 701 979 842)	19 167	627 664 698	(2 329 625 373)

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR la 31.12.2024

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	15 154 289 458	10 955 075 910
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	13 274 614 524	10 151 006 022
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	176 468 609	182 750 275
Dobânzi plătite	040	79 764 296	
Plata impozitului pe venit	050		140 305 733
Alte încasări	060	35 662 470	150 884 250
Alte plăți	070	291 024 959	4 075 793
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	1 368 079 540	627 822 337
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	322 100	
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	3 081 895	5 073 973
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120	4 687 641	2 940 180
<i>inclusiv: dividende încasate din străinătate</i>	<i>121</i>		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	1 927 846	(2 133 793)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	14 000 000	
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1 064 000 000	
Dividende plătite	170		
<i>inclusiv: dividende plătite nerezidenților</i>	<i>171</i>		
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	(1 050 000 000)	0
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	320 007 386	625 688 544
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(284 557)	7 764
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	64 759 143	384 481 972
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	384 481 972	1 010 178 280