

Anexa la SNC

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

Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

de la 01.01.2024 până la 30.06.2024

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
---	---	---	---

MD-25 mun.Chișinău

0	1	5	0
---	---	---	---

cod poștal Raionul,municipiul,localitatea 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

Președintele
Consiliului de Administrație

Contabil-șef






Vadim Ceban

Maia Potoțcaia

BILANȚUL CONTABIL la 30.06.2024

№ 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	12 617 348
	<i>din care:</i>			
	2.1. <i>concesiuni, licențe și mărci</i>	021	2 549 436	2 225 243
	2.2. <i>drepturi de autor și titluri de protecție</i>	022		
	2.3. <i>programe informatice</i>	023	11 906 971	10 392 105
	2.4. <i>alte imobilizări necorporale</i>	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	12 617 348
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	39 750	39 750
	2. Terenuri	070	8 283 347	10 743 576
	3. Mijloace fixe, total	080	21 644 272	18 729 717
	<i>din care:</i>			
	3.1. <i>clădiri</i>	081	8 437 146	8 000 742
	3.2. <i>construcții speciale</i>	082		
	3.3. <i>mașini, utilaje și instalații tehnice</i>	083	9 052 450	7 449 392
	3.4. <i>mijloace de transport</i>	084	2 749 332	2 491 099
	3.5. <i>inventar și mobilier</i>	085		
	3.6. <i>alte mijloace fixe</i>	086	1 395 334	788 484
	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	29 513 043
	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	4 718 012 720
	<i>din care:</i>			
	2.1. <i>acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate</i>	151	708 211 141	708 211 141
	2.2. <i>împrumuturi acordate părților afiliate</i>	152	2 495 809	2 495 809
	2.3. <i>împrumuturi acordate aferente intereselor de participare</i>	153		
	2.4. <i>alte investiții financiare</i>	154	4 007 305 770	4 007 305 770
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	4 718 012 720	4 718 012 720
	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	451 503 419
	<i>inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare</i>	181	451 503 419	451 503 419
	3. Alte creanțe pe termen lung	190	213 156 805	28 661 865
	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	480 165 284
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	5 485 371 270	5 240 308 395

B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	3 701 523	3 732 491
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	21 035 524	7 131 555
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280	186 643 894	73 808 789
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	211 380 941	84 672 835
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	2 720 519 332	830 462 966
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	1 920 637 663	1 905 606 763
<i>inclusiv:</i>	<i>311</i>		
3. Creanțe ale bugetului	320	430 914 065	432 889 420
4. Creanțele ale personalului	330	73 261	20 941
5. Alte creanțe curente	340	338 290 598	343 247 305
6. Cheltuieli anticipate curente	350	1 036 427	989 191
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	3 513 216 586
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>			
<i>2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate</i>	<i>391</i>		
<i>2.2. împrumuturi acordate părților afiliate</i>	<i>392</i>		
<i>2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare</i>	<i>393</i>		
<i>2.4. alte investiții financiare în părți afiliate</i>	<i>394</i>		
Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400		
IV. Numerar și documente bănești	410	384 481 972	1 933 138 886
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	6 007 646 344	5 531 028 307
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	11 493 017 614	10 771 336 702

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 neșpartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	(3 252 581 471)	(3 252 581 471)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570		(533 124 325)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580		
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	(3 252 581 471)	(3 785 705 796)
	V. Rezerve din reevaluare	600	68 702	68 702
	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)	(2 235 104 167)
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		
	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	0	0
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	585 560 205	111 566 690
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	9 635 295 259	10 023 651 080
	<i>inclusiv: datorii aferente intereselor de participare</i>	<i>741</i>	<i>9 634 104 035</i>	<i>9 923 390 951</i>
	5. Avansuri primite curente	750	112 986 630	32 625 195
	6. Datorii față de personal	760	8 530 768	10 533 967
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	1 466 090	1 985 063
	8. Datorii față de buget	780	108 134 953	13 633
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	2 733 906 259	2 814 510 843
	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	12 994 886 471
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	7 352 655	6 581 347
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850	1 764 637	3 802 956
	4. Alte provizioane	860		1 570 095
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	9 117 292	11 554 398
	TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	11 493 017 614	10 771 336 702

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE la 30.06.2024

Indicatorii	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
Venituri din vânzări, total (611)	010	9 050 056 501	5 907 320 755
<i>din care:</i>			
<i>venituri din vânzarea produselor și mărfurilor</i>	011	9 045 228 428	5 903 093 857
<i>venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor</i>	012	1 933	1 326
<i>venituri din contracte de construcție</i>	013		
<i>venituri din contracte de leasing</i>	014	4 826 140	4 225 572
<i>venituri din contracte de microfinanțare</i>	015		
<i>alte venituri din vânzări</i>	016		
Costul vânzărilor, total (711)	020	8 397 847 400	4 878 280 068
<i>din care:</i>			
<i>valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute</i>	021	8 397 847 400	4 878 280 068
<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	652 209 101	1 029 040 687
Alte venituri din activitatea operațională	040	16 294 248	15 346 005
Cheltuieli de distribuire	050	601 888 636	1 155 467 083
Cheltuieli administrative	060	49 975 192	53 900 467
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	993 022	17 048 742
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030+ rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	15 646 499	(182 029 600)
Venituri financiare, total	090	1 055 481 256	230 857 771
<i>din care:</i>			
<i>venituri din interese de participare</i>	091		324 852
<i>inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate</i>	092		
<i>venituri din dobânzi:</i>	093		16 719 393
<i>inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate</i>	094		
<i>venituri din alte investiții financiare pe termen lung</i>	095	4 654 157	17 401
<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	1 050 827 099	213 796 125
Cheltuieli financiare, total	100	461 088 266	584 412 723
<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	22 925	21 480
<i>cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă</i>	105	425 285 977	584 391 243
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110	594 392 990	(353 554 952)
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120		2 460 227
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	946	
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	-946	2 460 227
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	594 392 044	(351 094 725)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	610 038 543	(533 124 325)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	610 038 543	(533 124 325)

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU la 30.06.2024

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			0	-
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	(3 252 581 471)			(3 252 581 471)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140			533 124 325	(533 124 325)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150				
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(3 252 581 471)	-	533 124 325	(3 785 705 796)
V.	Rezerve din reevaluare	170	68 702			68 702
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)	-	533 124 325	(2 235 104 167)

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR la 30.06.2024

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	11 571 433 276	8 109 022 809
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	9 096 359 621	6 385 254 342
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	82 524 878	83 637 497
Dobânzi plătite	040	79 764 296	
Plata impozitului pe venit	050		124 214 199
Alte încasări	060	16 645 431	34 805 529
Alte plăți	070	288 527 215	2 230 085
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	2 040 902 697	1 548 492 215
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	137 307	168 861
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		324 852
<i>inclusiv: dividende încasate din străinătate</i>	121		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	(137 307)	155 991
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	1 050 000 000	
Dividende plătite	170		
<i>inclusiv: dividende plătite nerezidenților</i>	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	(1 050 000 000)	0
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	990 765 390	1 548 648 206
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(254 666)	8 708
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	1 055 269 867	1 933 138 886