

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2023 - 31.12.2023

Entitatea: CHISINAU-GAZ S.R.L.

Cod CUIÎO: 15865510

Cod IDNO: 1003600066037

Sediul:

MD: 2005

Raionul(municipiul): 106, DDF RASCANI

Cod CUATM: 0150, SEC.RISCANI

Strada: Albisoara nr.38

Activitatea principală: D3522, Distributia combustibililor gazosi prin conducte

Forma de proprietate: 20, Proprietatea mixtă (publică și privată) fără participare străină

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37322578026

WEB:

E-mail: stela.juravliov@chisinaugaz.md

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Juravliov Stela Tel. 022578026

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 818 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* SACA RUSLAN

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2023

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	386027	0
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	35488332	30925449
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	4106810	3833498
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		23585
	2.3. programe informatice	023	31126051	26973134
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	255471	95232

3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	35874359	30925449
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	3431512	4217926
2. Terenuri	070	1711	1711
3. Mijloace fixe, total	080	378978065	372617602
din care:			
3.1. clădiri	081	52637651	50663251
3.2. construcții speciale	082	391397	336435
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	312990568	308212837
3.4. mijloace de transport	084	12636409	13104363
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	322040	300716
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	55134	56595
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	382466422	376893834
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	40800	40800
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	152		
2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
2.4. alte investiții financiare	154		
Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	40800	40800
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	4059578	4059579
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
3. Alte creanțe pe termen lung	190	0	142164033
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	91746850	97219736

	5. Alte active imobilizate	210	10151001	8310083
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	105957429	251753431
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	524339010	659613514
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	33261307	33945386
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270	1068799	1221740
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	105181	97996
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	34435287	35265122
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	3142220	6692536
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	60181	0
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	60181	0
	3. Creanțe ale bugetului	320	19347873	5246232
	4. Creanțele ale personalului	330	106425	97834
	5. Alte creanțe curente	340	14227139	13478314
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	1344141	1158575
	7. Alte active circulante	360	539229	537990
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	38767208	27211481
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți nefiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
	din care:			
	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	196440	869483
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	73398935	63346086
	TOTAL ACTIVE	430	597737945	722959600

	(rd.230 + rd.420)			
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	142473277	142473277
	2. Capital nevărsat	450	()	()
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470	()	()
	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	142473277	142473277
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	3058778	3058778
	2. Rezerve statutare	520	1753078	1753078
C.	3. Alte rezerve	530	8233168	8233168
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	13045024	13045024
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-38041
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-368497065	-367716922
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	28147354
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-368497065	-339607609
	V. Rezerve din reevaluare	600	504904769	504124626
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	291926005	320035318
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	4934406	4655782

	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	659995	618796
	7. Alte datorii pe termen lung	690	1397666	1154594
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	6992067	6429172
	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	19374319	33888635
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	243458566	331246451
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	243458566	331246451
	5. Avansuri primite curente	750	7548792	1534757
	6. Datorii față de personal	760	10830471	9783382
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	4333154	4241460
	8. Datorii față de buget	780	1211859	2597425
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	40215	41199
	11. Alte datorii curente	810	1617516	2417351
	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	288414892	385750660
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	10404981	9107319
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		1637131
	4. Alte provizioane	860		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	10404981	10744450
F.	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	597737945	722959600

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2023 până la 31.12.2023

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune
------------	---------	----------------------

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	274532283	328778702
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor			
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	255455765	309324264
venituri din contracte de construcție	013	14732611	13941753
venituri din contracte de leasing	014	1157154	1239757
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	3186753	4272928
Costul vânzărilor, total	020	399354727	251717841
din care:	021		
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute			
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	381247071	235471594
costuri aferente contractelor de construcție	023	13868204	13416172
costuri aferente contractelor de leasing	024	836166	805999
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026	3403286	2024076
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	-124822444	77060861
Alte venituri din activitatea operațională	040	68079493	82457444
Cheltuieli de distribuire	050	836274	1135792
Cheltuieli administrative	060	27081828	31233533
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	74761060	91067646
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-159422113	36081334
Venituri financiare, total	090	57525	488519
din care:	091		
venituri din interese de participare			
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	20156	51675
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	35294	40215
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097		
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	2075	396629

Cheltuieli financiare, total	100	423971	577840
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	371083	577840
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105	52888	0
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-366446	-89321
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	5911	128850
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	9823488	8284
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	-9817577	120566
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-10184023	31245
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-169606136	36112579
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	449927	7965225
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-170056063	28147354

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

Anexa 3

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	142473277			142473277
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
I.	4. Capital retras	040	()	()	()	()
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	142473277			142473277
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	3058778			3058778
	2. Rezerve statutare	090	1753078			1753078

	3. Alte rezerve	100	8233168			8233168
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	13045024			13045024
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		38041	-38041
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-368497065	780143		-367716922
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	28147354		28147354
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-368497065	28927497	38041	-339607609
V.	Rezerve din reevaluare	170	504904769		780143	504124626
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	291926005	28927497	818184	320035318

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2023 pînă la 31.12.2023

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	291839279	322778629
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	171206052	172865582
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	175607607	209420451
Dobînzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	4815000	577840
Alte încasări	060	360672482	106919602
Alte plăți	070	267464173	6536813
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	33418929	40297545
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	34236120	39675547
Dobînzi încasate	110		
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	-34236120	-39675547
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	20156	51675
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	20156	51675
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-797035	673673
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	1271	-630
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	992204	196440
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	196440	869483

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)