

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

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: 830 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* SACA RUSLAN

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2025

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	0	4583976
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	26982764	21160348
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	3294069	2409951
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022	0	0
	2.3. programe informatice	023	23684600	18748966
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	4095	1431

3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	26982764	25744324
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	5414238	4101364
2. Terenuri	070	1711	1711
3. Mijloace fixe, total	080	340052759	306153639
din care:			
3.1. clădiri	081	48701911	46740836
3.2. construcții speciale	082	281766	227098
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	280606704	246575086
3.4. mijloace de transport	084	10231649	12444003
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	230729	166616
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120	86125	123853
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	345554833	310380567
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	4059579	1970389
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
3. Alte creanțe pe termen lung	190	86252813	0
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	96336896	96277494

	5. Alte active imobilizate	210	19011723	39764324
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	205661011	138012207
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	578239408	474177898
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	36637870	37185990
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		3075
	4. Produse și mărfuri	270	1483719	2153474
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	114576	245003
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	38236165	39587542
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	15015777	104313962
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	993124	0
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	993124	0
	3. Creanțe ale bugetului	320	4462053	8925595
	4. Creanțele ale personalului	330	97772	7535
	5. Alte creanțe curente	340	15130984	14490032
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	1186299	1369936
	7. Alte active circulante	360	0	0
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	36886009	129107060
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	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	594623	623261
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	75716797	169317863
	TOTAL ACTIVE	430	653956205	643495761

	(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	4466146	4466146
	2. Rezerve statutare	520	1753078	1753078
C.	3. Alte rezerve	530	8233168	8233168
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	14452392	14452392
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-488544
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-342779244	-341597160
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-101385946
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-342779244	-443471650
	V. Rezerve din reevaluare	600	503852342	502670258
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	317998767	216124277
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	1652021	112167

	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	603849	567084
	7. Alte datorii pe termen lung	690	911522	668450
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	3167392	1347701
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		31855268
	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		31855268
	3. Datorii comerciale curente	730	29453706	33370644
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	240996552	255894372
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	240996552	255894372
	5. Avansuri primite curente	750	1736971	20753635
	6. Datorii față de personal	760	16773088	16226629
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	3470587	7269748
	8. Datorii față de buget	780	22419595	18084240
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800	36764	36764
	11. Alte datorii curente	810	3276071	2818103
	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	318163334	386309403
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	12302862	11248413
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850	2323850	2018029
	4. Alte provizioane	860		26447938
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	14626712	39714380
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	653956205	643495761
E.				
F.				

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Anexa 2

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

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	535259720	568107617
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor			
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	512711219	541057556
venituri din contracte de construcție	013	15941039	19204500
venituri din contracte de leasing	014	1356829	1529472
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016	5250633	6316089
Costul vânzărilor, total	020	485279897	618118927
din care:	021		
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute			
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	464485564	596102167
costuri aferente contractelor de construcție	023	16780093	17020837
costuri aferente contractelor de leasing	024	626333	626514
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026	3387907	4369409
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	49979823	-50011310
Alte venituri din activitatea operațională	040	88540656	84806511
Cheltuieli de distribuire	050	1236497	1446417
Cheltuieli administrative	060	37662058	39080239
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	96076770	94956292
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	3545154	-100687747
Venituri financiare, total	090	86883	252920
din care:	091		
venituri din interese de participare			
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	15036	197718
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	40215	36765
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	31632	18437

Cheltuieli financiare, total	100	872925	779910
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	708424	680228
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	164501	99682
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-786042	-526990
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	22546	25721
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	1400	196930
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	21146	-171209
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-764896	-698199
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	2780258	-101385946
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	4823807	
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-2043549	-101385946

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

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	4466146			4466146
	2. Rezerve statutare	090	1753078			1753078

	3. Alte rezerve	100	8233168			8233168
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	14452392			14452392
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X	2000	490544	-488544
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-342779244	1182084		-341597160
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		101385946	-101385946
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-342779244	1184084	101876490	-443471650
V.	Rezerve din reevaluare	170	503852342		1182084	502670258
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	317998767	1184084	103058574	216124277

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	510549404	615359539
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	195436198	216400859
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	232273734	286092134
Dobînzi plătite	040	708424	524960
Plata impozitului pe venit	050	9100000	4000000
Alte încasări	060	25339482	28031744
Alte plăți	070	63522549	142969514
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	34847981	-6596184
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	35136930	25272896
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	-35136930	-25272896
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		52140000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		20440000
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	15036	197718
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	15036	31897718
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-273913	28638
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-947	
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	869483	594623
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	594623	623261

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Raport audit 2025 CG (ro).pdf



Raportul conducerii 2025.pdf



Nota explicativa 2025_.pdf