

Дата предоставления 19.04.2023 08:40:44

Anexe la SNC  
"Prezentarea situatiilor financiare"  
Aprobat de Ministerul Finantelor  
al Republicii Moldova

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2022 - 31.12.2022

Entitatea: GAGAUZ-GAZ S.R.L.

Cod CUIŢO: 20175440

Cod IDNO: 1003611151445

Sediul:

MD: 3805

Raionul(municipiul): 446, DDF COMRAT

Cod CUATM: 9601, OR.COMRAT

Strada: Lenin nr.190

Activitatea principală: D3522, Distribuția combustibililor gazezi prin conducte

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: 29861015

WEB: www.gagauzgaz.md

E-mail: gagauzgaz@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) MINCOVA IRAIDA Tel. 029861015

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 374 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\* BLETA VLADIMIR

Unitatea de măsură: leu

### BILANȚUL

la 31.12.2022

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	<b>A C T I V</b>			

A.

<b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>			
<b>I. Imobilizări necorporale</b>			
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010	232356	193692
2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	2346243	1561992
din care:			
2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	380376	329543
2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
2.3. programe informatice	023	1965867	1232449
2.4. alte imobilizări necorporale	024		
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
<b>Total imobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	2578599	1755684
<b>II. Imobilizări corporale</b>			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	885195	4443514
2. Terenuri	070	297253	297253
3. Mijloace fixe, total	080	261675122	253420647
din care:			
3.1. clădiri	081	38199489	37051362
3.2. construcții speciale	082	4740961	4746138
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	212820487	205046640
3.4. mijloace de transport	084	5905655	6569366
3.5. inventar și mobilier	085	8217	6828
3.6. alte mijloace fixe	086	313	313
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
<b>Total imobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	262857570	258161414
<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	11400	12600

	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		
	<b>Total investiții financiare pe termen lung</b> (rd.140 + rd.150)	160	11400	12600
	<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		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
	3. Alte creanțe pe termen lung	190		
	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	13017291	14091110
	5. Alte active imobilizate	210		
	<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b> (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	13017291	14091110
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	278464860	274020808
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	7198053	12168503
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	41329	86858
	<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	7239382	12255361
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	871243	832306
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	57397086	
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	57397086	
	3. Creanțe ale bugetului	320	1061757	6056960

	4. Creanțele ale personalului	330		29945	41881
	5. Alte creanțe curente	340		1778509	854511
	6. Cheltuieli anticipate curente	350		141525	146065
	7. Alte active circulante	360		362774	264540
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370		61642839	8196263
	<b>III. Investiții financiare curente</b>				
	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			
	<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400			
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410		463124	30122
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420		69345345	20481746
	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430		347810205	294502554
	<b>P A S I V</b>				
C.	<b>CAPITAL PROPRIU</b>				
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>				
	1. Capital social	440		24037854	24037854
	2. Capital nevărsat	450	( )	( )	
	3. Capital neînregistrat	460			
	4. Capital retras	470	( )	( )	
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480			
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490		24037854	24037854
	<b>II. Prime de capital</b>	500		19836631	19836631

	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510	1787219	2124809
	2. Rezerve statutare	520	27017	27017
	3. Alte rezerve	530		
	<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	1814236	2151826
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-249133
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-240054939	-240265543
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-59118314
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-240054939	-299632990
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600	274853226	274726240
	<b>VI. Alte elemente de capital propriu</b>	610		
	<b>TOTAL CAPITAL PROPRIU</b> (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	80487008	21119561
	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	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	2958077	3136946
	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		
	7. Alte datorii pe termen lung	690		
	<b>TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG</b> (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	2958077	3136946
D.				

E.	<b>DATORII CURENTE</b>			
	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	3319333	6765488
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	254759281	252258615
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	254759281	252258615
	5. Avansuri primite curente	750	86251	88092
	6. Datorii față de personal	760	2901897	4133274
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	1735081	1741402
	8. Datorii față de buget	780	461031	713923
9. Datorii față de proprietari	790			
10. Venituri anticipate curente	800			
11. Alte datorii curente	810	353636	293367	
<b>TOTAL DATORII CURENTE</b> (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	263616510	265994161	
F.	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	713175	4187971
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clienților	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860	35435	63915
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	748610	4251886
<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	347810205	294502554	

### SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2022 până la 31.12.2022

Anexa 2

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

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	120361829	97459970
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	012	120280779	97378370
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	013		
venituri din contracte de construcție	014	81050	81600
venituri din contracte de leasing	015		
venituri din contracte de microfinanțare	016		
alte venituri din vânzări	020	100816043	144642971
Costul vânzărilor, total	021		
din care:	022		
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	023	100734993	144561371
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	024		
costuri aferente contractelor de construcție	025	81050	81600
costuri aferente contractelor de leasing	026		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	030	19545786	-47183001
alte costuri aferente vânzărilor	040	967851	231083
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	050		
Alte venituri din activitatea operațională	060	9492579	10321130
Cheltuieli de distribuire	070	2118786	1235386
Cheltuieli administrative	080	8902272	-58508434
Alte cheltuieli din activitatea operațională	090	242918	1273
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	091		
Venituri financiare, total	092		
din care:	093	158	73
venituri din interese de participare	094		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate			
venituri din dobânzi			
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate			

venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	603	
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097	2400	1200
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099	239757	
Cheltuieli financiare, total	100	112667	232558
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	112667	200181
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		32377
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)</b>	110	130251	-231285
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	6362	75829
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	1290	17573
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)</b>	140	5072	58256
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)</b>	150	135323	-173029
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>	160	9037595	-58681463
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	2285792	436851
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)</b>	180	6751803	-59118314

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

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
I.	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	24037854			24037854
	2. Capital nevărsat	020	( )	( )	( )	( )



	3. Capital neînregistrat	030				
	4. Capital retras	040	(	(	(	(
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	<b>Total capital social și neînregistrat</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060		24037854		24037854
II.	<b>Prime de capital</b>	070		19836631		19836631
	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080		1787219	337590	2124809
	2. Rezerve statutare	090		27017		27017
	3. Alte rezerve	100				
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110		1814236	337590	2151826
	<b>Profit (pierdere)</b>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		249133	-249133
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130		-240054939	6541199	6751803
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		59118314	-59118314
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	(	(	(
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160		-240054939	6541199	66119250
V.	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170		274853226		126986
VI.	<b>Alte elemente de capital propriu</b>	180				
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190		80487008	6878789	66246236

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2022 pînă la 31.12.2022

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	100041318	103866120

Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	14477838	18225463
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	67201161	69343203
Dobânzi plătite	040		201062
Plata impozitului pe venit	050	2366000	1664000
Alte încasări	060	522906	1080827
Alte plăți	070	7871384	4341320
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	8647841	11171899
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		63018
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	8464541	11667992
Dobânzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b> (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-8464541	-11604974
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
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	761	73
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	761	73
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	184061	-433002
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	279063	463124
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	463124	30122

**Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)**