



SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada _01 ianuarie 2020 - 31 decembrie_ 2020

Entitatea **SA "Darnic-Gaz"**

(Denumirea completă)

03001129

Cod CUIIO

1003601006407

Cod IDNO

8001

Cod CUATM

Sediul: **3702** **mun. Strășeni**
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea
or. Strășeni, str. Stefan cel Mare 1AActivitatea principală **Lucrari de constructii a altor proiecte ingineresti n.c.a.****F4299**

Cod CAEM, rev. 2

Forma de proprietate **Proprietate colectiva****16**

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică **Societati pe actiuni de tip inchis****510**

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. **060666997** e-mail **finance@darnicgaz.md**
WEB _____

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) **Gumeniuc Elena I.**

Tel. 060666997

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 30.3 persoane

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare* _____

Administrator **Mereacre Filaret Stefan**Contabil șef **Gumeniuc Elena I.**

*conform art.30 din Legea contabilitații și raportări financiare nr.287/2017

BILANȚUL
la 31 decembrie 2020

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la 31.12.2020	
			Inceputul 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	420	212
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și de titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	420	212
	3. Fondul comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
	Total imobilizări necorporale (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040)	050	420	212
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	1 279 203	974 302
	2. Terenuri	070	305 696	305 696
	3. Mijloace fixe, total	080	8 669 937	7 758 401
	din care:			
	3.1. clădiri	081	1 300 680	1 256 683
	3.2. construcții speciale	082	3 923 045	3 657 873
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083		
	3.4. mijloace de transport	084	2 829 309	1 888 817
	3.5. inventar și mobilier	085	467 286	876 154
	3.6. alte mijloace fixe	086	149 617	78 874
	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	10 254 836	9 038 399
	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	0	0
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	151		
	2.2. împrumuturi acordate în părți afiliate, total	152		
	2.3. împrumuturi acordate în aferente intereselor de participare	153		
	3.4. alte investiții financiare	154		
	Total investiții financiare pe termen lung (rd.140+rd.150)	160	0	0
	IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
	1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la 31.12.2020	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	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		
	5. Alte active imobilizate	210		
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.060+rd.170+rd.180+rd.190+rd.200+rd.210)	220	0	0
	Total active imobilizate (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	10 255 256	9 038 611
B.	Active circulante			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	3 636 522	10 966 394
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție și produse	260		
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270+rd.280)	290	3 636 522	10 966 394
	II. Creanțe curente și alte creanțe circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	6 805 288	16 510 319
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	279 339	268 612
	4. Creanțe ale personalului	330		883
	5. Alte creanțe curente	340	2 917 561	2 277 753
	6. Cheltuieli anticipate curente	350		
	7. Alte active circulante	360	175 411	211 188
	Total creanțe curente și alte creanțe circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330+rd.340+rd.350+rd.360)	370	10 177 599	19 268 755
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
	2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390	0	0
	din care:			
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
	2.2. imprumuturi acordate părților afiliate	392		
	2.3. imprumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
	2.4. alte investiții financiare în părși afiliate	394		
	Total investiții financiare curente (rd.380+rd.390)	400	0	0
	IV. Numerar și stocuri bănești	410	13 347 553	15 733 240
	Total active circulante (rd.290+rd.370 + rd.400 + rd.410)	300	27 161 674	45 968 389
	Total active (rd.230 + rd.420)	310	37 416 930	55 007 000

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la 31.12.2020	
			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	182 790	182 790
	2. Capital nevărsat	450		
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470		
	5. Patrimoniu primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	Total capital social și neînregistrat (rd.440+rd.450+rd.470+rd.480)	490	182 790	182 790
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520	34 305 459	34 305 459
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510+rd.520+rd.530)	540	34 305 459	34 305 459
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	287 353	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-1 117 101
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	287 353	-1 117 101
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500+ rd.540 + rd.590+ rd.600+ rd.610)	620	34 775 602	33 371 148
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1.Credite bancare pe termen lung	630		
	2.Împrumuturi pe termen lung	640	0	0
	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		
	4. Datorii fata de persoane 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		
	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			

Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la 31.12.2020	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		545455
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	0	0
	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	341 968	522 398
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	2 279 306	20 272 193
	6. Datorii față de personal	760	14 116	25 284
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770		
	8. Datorii față de buget	780		
	9. Datorii față de proprietari	790		8 294
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	5938	32 346
	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	2 641 328	21 405 970
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficii angajatorilor	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		229882
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830+ rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	0	229882
	TOTAL PASSIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	37 416 930	55 007 000

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la _01 ianuarie_2020___ pînă la _31 decembrie_2020

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
I	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	24 569 852	11 042 354
din care:			
venitul din vânzarea produselor și mărfurilor	011	12 723 795	2 507 545
venitul din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	1 419 111	1 052 401
venitul din contracte de construcție	013	10 426 946	7 482 408
venitul din contracte de leasing	014		
venitul din contracte de microfinanțare	015		
Alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	20 269 289	9 722 232
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	11 552 940	2 195 635
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	568 998	474 985
costuri aferente contractelor de construcție	023	8 147 351	7 051 612
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	4 300 563	1 320 122
Alte venituri din activitatea operațională	040	211 036	48 562
Cheltuieli de distribuire	050	1 050 611	567 190
Cheltuieli administrative	060	3 278 735	2 154 879
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	108 321	39 922
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	73 932	-1 393 307
Venituri financiare, total	090	326 813	1 152 079
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	233 665	293 576
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095		
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	93 148	858 503
Cheltuieli financiare, total	100	91 444	85 865
din care:			
Cheltuieli privind dobânzile	101		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile 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	91 444	85 865
Rezultatul profit (pierdere) finaciar(ă) (rd.090-rd.100)	110	235 369	1 066 214
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	497 341	308 670
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	478 297	1 086 212
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120-rd.130)	140	19 044	-777 542
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110+rd.140)	150	254 413	288 672
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	328 345	-1 104 635
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	40 992	12 466
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	287 353	-1 117 101

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la _01 ianuarie ___ pînă la _31 decembrie_2020

Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune		Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune	
			Majorări	Diminuări		
1	2	3	4	5	6	7
I.	Capital social și suplimentar					
	1. Capital social	010	182 790			182 790
	2. Capital nevărsat	020				
	3. Capital neînregistrat	030	()	()	()	()
	4. Capital retras	040				
	5. Patrimoniu 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	182 790			182 790
II.	Prime de capital	070				
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090	34 305 459			34 305 459
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090+rd.100)	110	34 305 459	0	0	34 305 459
IV.	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120				
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	287 353		287 353	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140			1 117 101	-1 117 101
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	()	()	()	()
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	287 353	0	1 404 454	-1 117 101
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110+rd.160 + rd.170+rd.180)	190	34 775 602	0	1 404 454	33 371 148

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la _01 ianuarie pînă la _31 decembrie_2020_

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	Curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	20 122 953	33 540 051
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	12 216 783	26 171 937
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	4 323 877	3 931 176
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	120 000	2 951
Alte încasări	060	421 984	150 652
Alte plăți	070	4 109 642	2 164 930
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	-225 365	1 419 709
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	545 091	
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	111 557	
Dobânzi încasate	110	233 665	293576
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende incasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		5 875
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	667 199	299 451
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		1 000 000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		494 433
Dividende plătite	170		27 137
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		16 659
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	0	495 089
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	441 834	2 214 249
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-9 139	171 438
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	12 914 858	13 347 553
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	13 347 553	15 733 240