

"05" 06 2020 *Ech*
Data primirii

Anexe la SNC
"Prezentarea situațiilor financiare"
Aprobat de Ministerul Finanțelor
al Republicii Moldova

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 1 ianuarie – 31 decembrie 2019

Entitatea **Întreprinderea cu Capital Străin**

3 7 6 6 2 9 9 6

denumirea completă

Cod CUIIO

Societatea cu Răspundere Limitată LUKOIL-Moldova

1 0 0 2 6 0 0 0 0 5 8 9 7

Sediul: **MD-2012, str. Columna, 92, mun. Chișinău**

Cod IDNO

0 1 2 0

Cod poștal raionul (municipiul, UTA); localitatea

Cod CUATM

Activitatea principală **comerț produse petroliere**

G 4 7 3 0

Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate **cu capital străin**

2 4

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică **Societate cu Răspundere Limitată**

5 3 0

Cod CFOJ

Date de contact: **Tel.: +373 (22) 211 433**

E-mail: Tamara.Cociorva@lukoil.md

Numele și coordonatele contabilului-șef



DI (dna) Cociorva Tamara
Tel. +373 (22) 211 433

Unitatea de măsură: **leu**



Anexa 8
la SNC „Prezentarea situațiilor financiare”

Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	5 113 257 170	5 519 911 861
Alte venituri din activitatea operațională	020	7 921 547	11 914 347
Venituri din alte activități	030	21 200 852	30 374 413
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	5 142 379 569	5 562 200 621
Variația stocurilor*	050		
Costul vânzărilor**	060	4 693 720 960	4 993 044 308
Cheltuieli privind stocurile***	070	9 322 121	8 043 115
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	51 190 770	63 740 291
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	13 403 638	14 324 071
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	57 195 091	54 053 501
Alte cheltuieli	110	241 800 689	246 853 181
Cheltuieli din alte activități	120	28 961 572	32 547 809
Total cheltuieli (rd.050+rd.060+rd.070+rd.080+rd.090+rd.100+rd.110+rd.120)	130	5 095 594 841	5 412 606 276
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040–rd.130)	140	46 784 728	149 594 345
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	7 888 819	20 044 401
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140–rd.150)	160	38 895 909	129 549 944

BILANȚUL

la 31 decembrie 2019

Nr. crt.	Activ	Cod. rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sfinalitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale (112-113)	10	610 890	571 305
	Imobilizări corporale în curs de execuție (121)	20	3 364 719	3 099 667
	Terenuri (122)	30	22 288 492	22 288 492
	Mijloace fixe (123-124)	40	384 367 074	364 603 880
	Resurse minerale	50	-	-
	Active biologice imobilizate	60	-	-
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	70	-	-
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	80	-	-
	Investiții imobiliare	90	-	-
	Creanțe pe termen lung	100	-	-
	Avansuri acordate pe termen lung	110	-	-
	Alte active imobilizate (171)	120	32 381	122 700
	Total active imobilizate (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040+rd.050+rd.060+rd.070+rd.080+rd.090+rd.100+rd.110 +rd.120)	130	410 663 556	390 686 044
2.	Active circulante			
	Materiale (211)	140	3 953 450	4 153 665
	Active biologice circulante	150	-	-
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată (213-214)	160	5 547 043	6 524 386
	Producția în curs de execuție și produse	170	-	-
	Mărfuri (217-831)	180	222 833 568	185 690 034
	Creanțe comerciale (221-222)	190	142 105 670	169 652 971
	Creanțe ale părților afiliate	200	56 963	-
	Avansuri acordate curente (224)	210	785 562	2 972 375
	Creanțe ale bugetului (225, 232)	220	70 724 580	19 603 312
	Creanțe ale personalului (226)	230	204 705	227 611
	Alte creanțe curente (231,233,234)	240	169 059	239 847
	Numerar în casierie și la conturi curente (241,242,243,244)	250	136 986 852	167 287 016
	Alte elemente de numerar (245)	260	9 160 898	8 352 209
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	-	-
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280	-	-
	Alte active circulante (261,262,263,264,265,266,267,268,269,270,271,272,273,274,275,276,277,278,279,280,281,282,283,284,285,286,287,288,289,290,291,292,293,294,295,296,297,298,299,300)	290	4 030 652	4 474 356
	Total active circulante (rd.140+rd.150+rd.160+rd.170+rd.180+rd.190+rd.200+rd.210+rd.220+rd.230+rd.240+rd.250+rd.260+rd.270+rd.280+rd.290)	300	596 559 002	569 177 782
	Total active (rd.130+rd.300)	310	1 007 222 558	959 863 826

Nr. cpt.	Pasiv	Cod. rd.	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar (311)	320	305 187 053	305 187 053
	Rezerve (322)	330	45 778 058	45 778 058
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți (331)	340	-	128 053
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți (332)	350	350 684 916	192 898 316
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (333)	360	-	129 549 944
	Profit utilizat al perioadei de gestiune (334)	370	-	-
	Alte elemente de capital propriu	380	-	-
	Total capital propriu (rd.320+rd.330+rd.340+rd.350+rd.360+rd.370+rd.380)	390	701 650 027	673 541 424
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	-	-
	Împrumuturi pe termen lung	410	-	-
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420	-	-
	Alte datorii pe termen lung	430	-	-
	Total datorii pe termen lung (rd.400+rd.410+rd.420+rd.430)	440	-	-
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450	-	-
	Împrumuturi pe termen scurt (512)	460	-	-
	Datorii comerciale (521)	470	117 155 619	113 265 282
	Datorii față de părțile afiliate	480	131 178 775	87 977 372
	Avansuri primite curente (523)	490	46 531 351	52 889 998
	Datorii față de personal (531,532)	500	3 051 408	3 447 947
	Datorii privind asigurările sociale și medicale(533)	510	27	2 544 196
	Datorii față de buget (534)	520	2 522 824	21 313 280
	Venituri anticipate curente	530	-	-
	Datorii față de proprietari	540	-	-
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550	-	-
	Provizioane curente(538)	560	5 131 236	4 758 608
	Alte datorii curente (544)	570	1 291	125 719
	Total datorii curente (rd.450+rd.460+rd.470+rd.480+rd.490+rd.500+rd.510+rd.520+rd.530+rd.540+rd.550+rd.560+rd.570)	580	305 572 531	286 322 402
	Total pasive (rd.390+rd.440+rd.580)	590	1 007 222 558	959 863 826

Notele de la paginile 6-17 reprezintă parte integrantă a acestor situații financiare



SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE
de la 01.01.2019 până la 31.12.2019

Indicatori	Cod	Perioada de gestiune	
	rd.	precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	5 113 257 170	5 519 911 861
Costul vânzărilor	020	4 693 720 960	4 993 044 308
Profit brut (pierdere brută) (rd.010-rd.020)	030	419 536 210	526 867 553
Alte venituri din activitatea operațională	040	7 921 547	11 914 347
Cheltuieli de distribuie	050	294 289 419	298 034 244
Cheltuieli administrative	060	71 030 907	81 841 757
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	7 591 983	7 138 158
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030+rd.040-rd.050-rd.060-rd.070)	080	54 545 448	151 767 741
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	(7 760 720)	(2 173 396)
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080+rd. 090)	100	46 784 728	149 594 345
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	7 888 819	20 044 401
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100-rd.110)	120	38 895 909	129 549 944

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
de la 01.01.2019 până la 31.12.2019



Nr. d/o	Indicatori	Cod rd.	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6	7
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	305 187 053			305 187 053
	Capital suplimentar	020	-	-	-	-
	Capital nevărsat	030	-	-	-	-
	Capital neînregistrat	040	-	-	-	-
	Capital retras	050	-	-	-	-
	Total capital social și suplimentar (rd.010+rd.020+rd.030+rd.040+rd.050)	060	305 187 053	-	-	305 187 053
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070	-	-	-	-
	Rezerve statutare	080	45 778 058	-	-	45 778 058
	Alte rezerve	090	-	-	-	-
	Total rezerve (rd.070+rd.080+rd.090)	100	45 778 058	-	-	45 778 058
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		136 621	8 568	128 053
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	350 684 916	-	157 786 600	192 898 316
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	-	129 549 944	-	129 549 944
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	-	-	-	-
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150	-	-	-	-
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită)	160	350 684 916	129 686 565	157 795 168	322 576 313
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170	-	-	-	-
	Diferențe din reevaluare	171	-	-	-	-
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172	-	-	-	-
	Total capital propriu (rd.060+rd.100+rd.160+rd.170)	180	701 650 027	129 686 565	157 795 168	673 541 424

Notele de la paginile 6-17 reprezintă parte integrantă a acestor situații financiare

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2019 pînă la 31.12.2019

Indicatori	Cod.	Perioada de gestiune	
	rd.	precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	5 956 313 650	6 415 951 097
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	4 254 793 349	4 515 346 731
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	39 231 077	64 622 520
Dobînzi plătite	040	-	-
Plata impozitului pe venit	050	13 202 994	-
Alte încasări	060	981 446	1 465 056
Alte plăți	070	1 468 552 905	1 610 660 530
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010-rd.020-rd.030-rd.040-rd.050+rd.060-rd.070)	080	181 514 771	226 786 372
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	890 060	120 190
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	21 140 142	42 122 363
Dobînzi încasate	110	832	1 069 222
Dividende încasate	120	-	-
Alte încasări (plăți)	130	-	-
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090-rd.100+rd.110+rd.120±rd.130)	140	(20 249 250)	(40 932 951)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	-	-
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	-	-
Dividende plătite	170	83 982 900	158 265 400
Încasări din operațiuni de capital	180	-	-
Alte încasări (plăți)	190	(6 257)	66 160
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150-rd.160-rd.170+rd.180±rd.190)	200	(83 989 157)	(158 199 240)
Fluxul net de numerar total (±rd.080±rd.140±rd.200)	210	77 276 364	27 654 181
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(317 326)	1 837 294
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	69 188 712	146 147 750
Sold de numerar la sfîrșitul perioadei de gestiune (±rd.210±rd.220+rd.230)	240	146 147 750	175 639 225

Notele de la paginile 6-17 reprezintă parte integrantă a acestor situații financiare

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
Număr de înregistrare: 1002600005897 Data înregistrării 19.12.1995 Seria MD Număr 011045
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
data 19 decembrie 1995, suma 1 919 850 lei, inclusiv:
 - 1) cota statului 0 lei,
 - 2) cota deținătorilor a cel puțin 20 % - lei.
 Modificări ulterioare:
 - a) "12.04.2002" suma 98 163 917 lei, inclusiv cota statului 0 lei,
 - b) "31.07.2002" suma 109 980 535 lei, inclusiv cota statului 0 lei,
 - c) "10.10.2002" suma 305 187 053 lei, inclusiv cota statului 0 lei,
3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:
Licența în vigoare:
 - 1) Număr: 001239 Seria: AC, data eliberării: 16 august 2017;
Termen de valabilitate: 16 august 2022;
Tipul de activitate: Importul și comercializarea cu ridicata a benzinei și motorinei;
Organul care a eliberat licența: Agenția Națională p-ru Reglementare în Energetica.
 - 2) Număr: 001240 Seria: AC, data eliberării: 16 august 2017;
Termen de valabilitate: 16 august 2022;
Tipul de activitate: Comercializarea cu amănuntul a benzinei și motorinei la stațiile de alimentare certificate;
Organul care a eliberat licența: Agenția Națională p-ru Reglementare în Energetica.
 - 3) Număr: 001204 Seria: AC, data eliberării: 29 mai 2017;
Termen de valabilitate: 29 mai 2022;
Tipul de activitate: Importul și comercializarea cu a ridicata a gazului lichefiat;
Organul care a eliberat licența: Agenția Națională p-ru Reglementare în Energetica.
 - 4) Număr: 000681 Seria: AC, data eliberării: 01 aprilie 2017;
Termen de valabilitate: 01 aprilie 2022;
Tipul de activitate: Comercializarea cu amănuntul a gazului lichefiat la stațiile de alimentare certificate;
Organul care a eliberat licența: Agenția Națională p-ru Reglementare în Energetica.
4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 239 persoane, inclusiv pe categorii:
 - 1) personal administrativ: 12 persoane,
 - 2) muncitori: 227 persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2019: 236 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune: 63 740 291 lei.
7. Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere și supraveghere și alte angajamente apărute sau asumate în legătură cu pensiile membrilor actuali sau ale foștilor membri ai acestor organe, pe categorii _____ lei.
8. Avansurile și creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 - lei, inclusiv rambursate - lei.
9. Valoarea activelor imobilizate și circulante, înregistrate în calitate de gaj¹ _____ lei.
 - 1) valoarea de gaj _____ lei,
 - 2) valoarea contabilă _____ lei.
10. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune _____ unități.
11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:
 - 1) profit _____ lei _____ bani,
 - 2) pierdere _____ lei _____ bani.
12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:
 - 1) plătite _____ lei _____ bani,
 - 2) planificate pentru plată _____ lei _____ bani.
13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total _ 71 445 989 lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):
 - 1) 840 USD 1 024 800 - 17 636 088 lei;
 - 2) 978 EURO 338 740 - 6 524 306 lei;
 - 3) 643 RUB 119 251 - 33 152 lei.
14. Numerar legat – total _____ lei.

¹ În rîndurile, în care se înscriu sumele de gaj, în toate coloanele prin fracție se reflectă:

- a) la numărător – valoarea de gaj;
- b) la numitor – valoarea contabilă.



**Notă informativă
privind relațiile cu nerezidenții**

Tabelul 1

Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente fondatorilor nerezidenți

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la 01 ianuarie 2019	Modificări în perioada de gestiune			Sold la 31 decembrie 2019
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010					
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020					
-						
-						
-						
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030					
-						
-						
-						
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
-						
-						
-						
Datorii pe termen lung – total	060					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	070					
-						
-						
-						
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
-						
-						
-						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
-						
-						
-						
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					
-						
-						
-						

Rd.010=rd.020+rd.030+rd.040+rd.050

Rd.060= rd.070+rd.080+rd.090+rd.100

Col.7=col.3+col.4+col.5+col.6



Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente nerezidenților, cu excepția fondatorilor

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la 01 ianuarie 2019	Modificări în perioada de gestiune			Sold la 31 decembrie 2019
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010					
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020					
-						
-						
-						
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030					
-						
-						
-						
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040					
-						
-						
-						
Depozite, inclusiv pe țări:	050					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	060					
-						
-						
-						
Datorii pe termen lung – total	070					
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	080					
-						
-						
-						
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	090					
-						
-						
-						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	100					
-						
-						
-						
Alte datorii, inclusiv pe țări:	110					
-						
-						
-						

Rd.010=rd.020+rd.030+rd.040+rd.050+rd.060

Rd.070= rd.080+rd.090+rd.100+rd.110

Col.7=col.3+col.4-col.5±col.6



Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente *fondatorilor nerezidenți*

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la 01 ianuarie 2019		Modificări în perioada de gestiune				Sold la 31 decembrie 2019	
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active circulante și datorii curente	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	Termenul expirat mai mult de un an
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Creanțe și investiții financiare curente – total	010								
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020								
-									
-									
-									
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030								
-									
-									
-									
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040								
-									
-									
-									
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	050								
-									
-									
-									
Datorii curente – total	060		0	157 786 600		158 265 400	478 800	0	
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	070								
-									
-									
-									
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	080								
-									
-									
-									
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	090								
-									
-									
-									
Datorii privind dividendele calculate, <i>inclusiv pe țări:</i>	100		0	157 786 600		158 265 400	478 800	0	
Olanda	528		0	157 786 600		158 265 400	478 800	0	
-									
-									
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110								
-									
-									
-									



Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente nerezidenților, cu excepția fondatorilor

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la 01 ianuarie 2019		Modificări în perioada de gestiune			Sold la 31 decembrie 2019	
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an		Intrări/majorări		Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an	
		3	4	Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active circulante și datorii curente		9	10
Creanțe și investiții financiare	010	6 877 806	0	234 563 636	0	306	8 912 681	0
curente-total	020	6 868 740	0	234 469 023	0	360	8 821 797	0
Romania	642	0	0	6 032 590	0	0	0	0
Portugalia	620	0	0	398 095	0	0	0	0
Germania	276	255 366	0	8 041 171	0	0	115 869	0
Austria	40	426 330	0	10 514 075	0	360	106 778	0
Turcia	792	334 678	0	13 495 962	0	0	483 775	0
Cipru	196	0	0	1 272 231	0	0	0	0
Emiratele Arabe Unite	784	0	0	6 809 316	0	0	0	0
Ungaria	348	5 603 420	0	110 802 669	0	0	5 694 270	0
Isle of Man	833	0	0	3 063 722	0	0	0	0
Marea Britanie	826	0	0	37 188 774	0	0	0	0
SUA	840	0	0	48 795	0	0	2 421 105	0
Irlanda	372	0	0	21 399 649	0	0	0	0
Ucraina	804	248 946	0	10 642 905	0	0	0	0
Belarus	112	0	0	373 885	0	0	0	0
Slovenia	703	0	0	4 385 184	0	0	0	0
Alte creanțe	060	9 066	0	94 613	0	(54)	90 884	0
Rusia	643	9 066	0	3 515	0	160	85 343	0
Germania	276	0	0	85 470	0	(127)	5 541	0
Canada	124	0	0	5 628	0	(87)	116 496 577	0
Datorii curente - total	070	159 991 790	0	3 828 696 550	0	(2 034 239)	112 074 220	0
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	080	156 864 295	0	3 592 783 129	0	(2 077 798)	112 074 220	0
Romania	642	134 233 247	0	3 265 732 450	0	(3 194 370)	101 989 642	0
Rusia	643	22 629 914	0	150 763 920	0	614 574	9 411 368	0
Elvetia	756	0	0	83 047 603	0	218 406	0	0
Bulgaria	100	0	0	83 074 017	0	265 724	0	0
Canada	124	0	0	9 503 615	0	22 428	673 210	0
Austria	40	1 134	0	228 003	0	(10 865)	0	0
Germania	276	0	0	265 186	0	5 609	0	0
Polonia	380	0	0	8 375	0	86	0	0
Ucraina	804	0	0	159 960	0	610	0	0
Avansuri primite, inclusiv pe țări	090	3 127 495	0	234 071 842	0	59 448	4 422 357	0
Romania	642	279 124	0	6 032 652	0	3 514	282 700	0
USA	840	0	0	611 723	0	(9 310)	553 618	0
Germania	276	0	0	8 178 196	0	48 795	0	0
Austria	40	0	0	10 838 649	0	2 472	0	0
Turcia	792	109 306	0	13 372 552	0	(4 662)	0	0
Rusia	643	25 986	0	0	0	16 489	0	0
Emiratele Arabe Unite	784	1 010 720	0	6 763 704	0	101	26 087	0
Ungaria	348	0	0	110 705 755	0	(5 539)	959 569	0
Isle of Man	833	133 466	0	3 194 045	0	6 064	0	0
Marea Britanie	826	394 621	0	34 676 236	0	(6 979)	256 810	0
Portugalia	620	0	0	480 587	0	6 042	309 231	0
Insulele Virgine Britanice	92	10	0	0	0	398 095	82 492	0
Irlanda	372	678 167	0	21 301 865	0	10	0	0
Ucraina	804	6 917	0	11 374 764	0	23 041	442 033	0
Belarus	112	108 476	0	277 244	0	15 087	3 097 698	0
Slovenia	703	202 037	0	4 687 028	0	5 635	17 470	0
Cipru	196	178 665	0	1 576 842	0	7 838	511 719	0
Însummături, inclusiv pe țări	100	0	0	0	0	(345)	482 931	0
Olanda	528	0	0	0	0	0	0	0
Alte datorii, inclusiv pe țări	110	0	0	1 841 579	0	0	0	0
Rusia	643	0	0	1 841 579	0	(15 889)	0	0



Rd.010-rd.020+rd.030+rd.040+rd.050+rd.060
Rd.070-rd.080+rd.090+rd.100+rd.110
Col. (9+10)=col. (3+4)+col. 5=col. 7+col. 8

Investiții financiare în străinătate și participarea nerezidenților în capitalul social

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la 01 ianuarie 2019	Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Sold la 31 decembrie 2019
1	2	3	4	5	6
Investiții financiare	010				
Cote de participație și acțiuni de pînă la 10% inclusiv, în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	020				
-					
-					
-					
Cote de participație și acțiuni de peste 10% în capitalul social al entităților nerezidente, <i>inclusiv pe țări:</i>	030				
-					
-					
-					
Capital social	040	305 187 053	0	0	305 187 053
Cote de participație și acțiuni de pînă la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe țări:</i>	050				
-					
-					
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, <i>inclusiv pe țări:</i>	060	305 187 053	0	0	305 187 053
-Olanda	528	305 187 053	0	0	305 187 053
-					
-					

Rd.010=rd.020+rd.030; Rd.040=rd.050+rd.060; Col.6=col.3+col.4+col.5

Tabelul 7

Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la 01 ianuarie 2019	Intrări/ diminuări	Ieșiri/ micșorări	Sold la 31 decembrie 2019
1	2	3	4	5	6
Bunuri primite în baza contractelor de comision, <i>inclusiv pe țări</i>	010				
-					
-					
-					
Bunuri primite spre prelucrare, <i>inclusiv pe țări</i>	020				
-					
-					
-					
Bunuri obținute din materialele prelucrate, <i>inclusiv pe țări</i>	030				
-					
-					
-					

Col.6=col.3+col.4+col.5



Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri – total	010		
Venituri aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	020		
-			
-			
-			
Venituri din dobânzi aferente activității operaționale și altor activități, <i>inclusiv pe țări:</i>	030		
-			
-			
-			
Venituri din dividende și participații în alte entități, <i>inclusiv pe țări:</i>	040		
-			
-			
-			
Venituri din decontarea datoriilor cu termenul de prescripție expirat, <i>inclusiv pe țări:</i>	050		
-			
-			
-			
Alte venituri, <i>inclusiv pe țări:</i>	060		
-			
-			
-			
Cheltuieli – total	070	0	0
Cheltuieli aferente bunurilor procurate și vândute peste hotare fără trecerea frontierei de stat a Republicii Moldova, <i>inclusiv pe țări:</i>	080		
-			
-			
-			
Cheltuieli privind dobânzile, <i>inclusiv pe țări:</i>	090	0	0
-Olanda	528	0	0
-			
-			
Cheltuieli și provizioane aferente creanțelor comerciale și altor creanțe compromise, <i>inclusiv pe țări:</i>	100		
-			
-			
-			
Alte cheltuieli, <i>inclusiv pe țări:</i>	110		
-			
-			
-			

Rd.010=rd.020+rd.030+rd.040+rd.050+rd.060; Rd.70=rd.080+rd.090+rd.100+rd.110



Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate
1. Informații privind activele imobilizate

Indicatori	Nr. rînd	Existența la începutul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la începutul perioadei	Deprecierea acumulată la începutul perioadei	Intrarea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Ieșirea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Existența la sfîrșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfîrșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfîrșitul perioadei
A	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	100								
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total inclusiv:	200	8 864 169	8 253 279		361 185	2 058 972	7 166 382	6 595 077	
2.1. brevete și mărci	210								
2.2. licențe de activitate	220	1 583 009	991 397		361 185	407 835	1 536 359	971 900	
2.3. programe informatice	230	7 281 160	7 261 882		-	1 651 137	5 630 023	5 623 177	
2.4. cheltuieli de constituire									
Nota informativă:									
a) valoarea imobilizărilor necorporale amortizabile		8 864 169	8 253 279		361 185	2 058 972	7 166 382	6 595 077	
b) valoarea imobilizărilor necorporale neamortizabile									
3. Imobilizări corporale în curs de execuție, total inclusiv:	300	3 364 719			25 195 458	25 460 510	3 099 667		
3.1. construcții în curs de execuție		2 038 851							
3.2. utilaj destinat instalării		872 430			23 115 659	23 066 066	2 088 444		
3.3. imobilizări corporale pînă la punerea în utilizare		453 438			50 227	256 509	666 148		
4. Terenuri	400	22 288 492	x		2 029 572	2 137 935	345 075		
5. Mijloace fixe, total inclusiv:	500	961 964 772	577 597 698		-	-	22 288 492	x	
5.1. clădiri	510	298 803 229	138 207 889		39 270 209	26 079 891	975 155 090	610 551 210	
5.2. construcții speciale	520	376 303 283	228 145 619		20 517 497	11 206 813	308 113 913	144 553 625	
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie	530	214 224 557	156 977 405		10 225 828	6 651 951	379 877 160	249 160 896	
5.4. mijloace de transport	540	24 292 008	19 575 821		3 698 493	5 235 784	212 687 266	160 451 938	
5.5. instrumente și inventar	550	48 341 695	34 690 964		-	-	24 292 008	20 790 918	
5.6. costuri ulterioare aferente obiectelor neînregistrate în bilanț	560				4 828 391	2 985 343	50 184 743	35 593 833	
5.7. mijloace fixe primite în leasing financiar	570								
5.8. mijloace fixe primite în gestiune economică	580								
5.9. alte mijloace fixe	590								
6. Resurse minerale	600								
7. Investiții imobiliare, total	700								

rd. 200>=rd. 210+rd. 220+rd. 230
col. 2+col. 5+col. 6=col. 7

rd. 500>=rd. 510+rd. 520+rd. 530+rd. 540+rd. 550+rd. 560+rd. 570+rd. 580+rd. 590

rd. 530>=rd. 531

Formule de control din Anexa și Bilanțul: rd. 100 col. (2-3-4)+rd. 200 col. (2-3-4)=rd. 010 col. 4
rd. 100 col. (7-8-9)+rd. 200 col. (7-8-9)=rd. 010 col. 5

rd. 500 col. (2-3-4)=rd. 040 col. 4
rd. 500 col. (7-8-9)=rd. 040 col. 5

rd. 600 col. (2-3-4)=rd. 050 col. 4
rd. 600 col. (7-8-9)=rd. 050 col. 5

rd. 700 col. (2-3-4)=rd. 090 col. 4
rd. 700 col. (7-8-9)=rd. 090 col. 5



Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

2. Creanțe

Indicatori	La începutul perioadei de gestiune	La sfârșitul perioadei de gestiune
Creanțe comerciale	147 750 198	175 200 929
Creanțe ale părților afiliate	56 963	-
Avansuri acordate curente	785 562	2 972 375
Creanțe ale bugetului	70 724 580	19 603 312
Creanțe ale personalului	204 705	227 611
Alte creanțe curente	169 059	239 847
Mărimea creanțelor compromise decontate în perioada de gestiune	-	-
Mărimea creanțelor compromise înregistrate în perioada de gestiune	-	-
Mărimea provizioanelor privind creanțele compromise	(5 644 528)	(5 547 958)
Total creanțe, net	214 046 539	192 696 116

3. Stocuri

Indicatori	Total	Mărfuri produse petroliere	Mărfuri produse ne petroliere	Alte stocuri
Valoarea contabilă a stocurilor la 1 ianuarie 2018	232 334 061	197 694 878	25 138 690	9 500 493
Valoarea contabilă a stocurilor intrate în 2018	5 003 667 528	4 721 578 696	274 513 953	7 574 879
Valoarea contabilă a stocurilor iesite în 2018	(5 039 633 504)	(4 747 789 831)	(283 778 898)	(8 064 775)
Valoarea contabilă a stocurilor transferate din (în) alte categorii	-	(9 162 399)	7 494 945	1 667 454
Valoarea contabilă a stocurilor la 31 decembrie 2018	196 368 085	162 321 344	23 368 690	10 678 051

4. Capital propriu

Indicatori	La începutul perioadei de gestiune	La sfârșitul perioadei de gestiune
Mărimea capitalului social	305 187 053	305 187 053
– profit net al perioadei de gestiune	-	129 549 944

5. Datorii financiare, comerciale și calculate

Indicatori	La începutul perioadei de gestiune		La sfârșitul perioadei de gestiune	
	Total	Din care aferente părților afiliate	Total	Din care aferente părților afiliate
Împrumuturi pe termen scurt	-	-	-	-
Datorii comerciale curente	248 334 394	131 178 775	201 242 654	87 977 372
Avansuri primite curente	46 531 351	-	52 889 998	-
Datorii față de personal privind retribuirea muncii	3 051 408	-	3 447 947	-
Datorii față de personal privind alte operații	-	-	-	-
Datorii privind asigurările sociale și medicale	27	-	2 544 196	-
Datorii față de buget	2 522 824	-	21 313 280	-
Alte datorii curente	1 291	-	125 719	-
Total datorii curente	300 441 295	131 178 775	281 563 794	87 977 372

6. Provizioane

Indicatori	La începutul perioadei de gestiune	La sfârșitul perioadei de gestiune
Valoarea contabilă a provizioanelor	5 131 236	4 758 608
Suma provizioanelor utilizate pe parcursul perioadei de gestiune	-	373 628
<i>Transfer cont</i>	-	373 628



Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

7. Venituri

Indicatori	Perioada de gestiune precedentă	Perioada de gestiune curentă
1	2	3
Suma veniturilor - total, inclusiv	5 142 379 569	5 562 200 621
Venituri din vânzări-total, inclusiv	5 113 257 170	5 519 911 861
Venituri din vânzarea mărfurilor	5 097 671 841	5 505 732 236
Venituri din prestarea serviciilor	15 152 230	13 704 026
Venituri din arendă, locațiune	433 099	475 599
Alte venituri din activitatea operațională- total, inclusiv	7 921 547	11 914 347
Venituri din prestarea serviciilor la punctele de vânzare cu amănuntul	6 693 287	9 581 986
Venituri din ieșirea altor active circulante	51 252	41 288
Venituri din reversarea creanțelor compromise, net		96 570
Alte venituri din activitatea operațională	1 177 008	2 194 503
Venituri din operațiuni cu active imobilizate	754 249	107 156
Venituri financiare, total inclusiv	20 400 758	30 050 710
Venituri din diferențe de curs valutar	13 682 050	21 429 436
Venituri din diferențe de sumă**	6 718 708	7 552 052
Alte venituri din activitatea financiară		1 069 222
Venituri excepționale	45 845	216 547

8. Cheltuieli

Indicatori	Perioada de gestiune precedentă	Perioada de gestiune curentă
1	2	3
Suma cheltuielilor - total, inclusiv	5 103 483 660	5 432 650 677
Costul vânzărilor	4 693 720 960	4 993 044 308
Cheltuieli de distribuire – total, inclusiv	294 289 419	298 034 244
Cheltuieli cu personalul operațional privind remunerarea muncii	22 229 056	23 592 826
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorii de asistenta medicală aferentă personalului operațional	5 795 691	5 300 405
Cheltuieli cu personalul externalizat (servicii de personal)	86 553 582	93 130 780
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate aferente activității de distribuire	56 002 207	52 877 160
Cheltuieli cu întreținerea activelor imobilizate aferente activității de distribuire	9 682 087	10 214 962
Cheltuieli cu chiriile activelor din activitatea de distribuire	26 268 237	36 542 340
Cheltuieli de transportarea mărfurilor	24 552 788	23 487 017
Cheltuieli privind serviciile comunale, de telecomunicații și de securitate	23 907 460	22 830 558
Cheltuieli aferente francizei comerciale	10 277 049	8 392 230
Cheltuieli de stocuri aferente activității de distribuire	7 845 365	6 558 411
Cheltuieli aferente comisioanelor bancare	6 848 377	4 303 111
Cheltuieli aferente licențelor și autorizațiilor	4 742 694	4 725 874
Cheltuieli privind creanțele compromise	2 732 521	-
Alte cheltuieli de distribuire	6 852 305	6 078 570
Cheltuieli administrative-total, inclusiv	71 030 907	81 841 757
Cheltuieli cu personalul administrativ privind remunerarea muncii	28 961 714	40 147 466
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorii de asistenta medicală aferentă personalului administrativ	7 607 947	9 023 666
Impozite și taxe cu destinație generală	18 960 059	18 292 469
Cheltuieli privind asigurarea	2 758 384	1 065 228
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate aferente activității administrative	1 192 884	1 176 341
Cheltuieli cu întreținerea activelor imobilizate aferente activității administrative	1 751 432	1 780 078
Cheltuieli privind serviciile comunale, telecomunicații și de securitate	1 347 038	1 469 105
Cheltuieli privind leasingul operațional	1 515 218	1 704 653
Alte cheltuieli administrative	6 936 231	7 182 751
Alte cheltuieli din activitatea operațională – total, inclusiv	7 591 983	7 138 158
Cheltuieli privind pierderile stocurilor (perisabilitate normală și pierderi în limitele normelor de eroare)	6 111 487	5 171 542
Alte cheltuieli	1 480 496	1 966 616
Cheltuieli cu active imobilizate	3 635 573	5 392 768
Cheltuieli financiare – total, inclusiv	25 202 694	26 944 322
Cheltuieli din diferențe de curs valutar	24 365 665	24 099 626
Cheltuieli din diferențe de sumă	837 029	2 844 696
Alte cheltuieli financiare	-	-
Cheltuieli excepționale	123 305	210 719
Cheltuieli privind impozitul pe venit	7 888 819	20 044 401

Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

9. Valoarea elementelor contabile exprimate în valuta străină (echivalentul în lei):

Indicatori	La începutul perioadei de gestiune	La sfârșitul perioadei de gestiune
Conturi curente în valută străină	71 445 989	24 193 546
Creanțe comerciale în valută străină	6 868 740	8 821 797
Alte creanțe în valută străină	9 066	5 541
Datorii comerciale în valută străină	156 864 295	112 074 220
Avansuri primite în valută străină	3 127 495	4 422 357
Împrumuturi pe termen scurt în valută străină	-	-
Total	238 315 585	149 517 461

10. Leasing operațional

Indicatori	Perioada de gestiune precedentă	Perioada de gestiune curentă
Plăți minime de leasing	1 909 259	2 108 433
Chirii contingente	25 824 654	36 118 742
Total plăți de leasing operațional	27 733 913	38 227 175

11. Diferențe de curs valutar și de sumă

Indicatori	Perioada de gestiune precedentă	Perioada de gestiune curentă
Suma veniturilor din diferențe de curs valutar	13 682 050	21 429 436
Suma veniturilor din diferențe de sumă	6 718 708	7 552 052
Suma cheltuielilor din diferențe de curs valutar	24 365 665	24 099 626
Suma cheltuielilor din diferențe de sumă	837 029	2 844 696

12. Părți afiliate

Indicatori	La începutul perioadei de gestiune	La sfârșitul perioadei de gestiune
Soldul creanțelor părților afiliate	56 963	-
Soldul datoriilor comerciale față de părțile afiliate	131 178 775	- 87 977 372
Împrumuturi pe termen scurt față de părțile afiliate	-	-



Notă explicativă

Informații privind corespunderea situațiilor financiare Standardelor Naționale de Contabilitate

Situațiile financiare sînt întocmite în conformitate cu prevederile Standardelor Naționale de Contabilitate. Abateri de la principiile de bază și caracteristicile calitative prevăzute în Standardele Naționale de Contabilitate nu au fost comise.

Dezvăluirea politicilor contabile

Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedeele prevăzute în politicile contabile pentru anul 2019 aprobate de directorului entității "LUKOIL-Moldova" SRL la 28 decembrie 2018. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

Analiza activității economico-financiare a „LUKOIL-Moldova” SRL în 2019

Analiza veniturilor din vânzări

„LUKOIL-Moldova” S.R.L. a înregistrat în 2019 venituri din vânzări în mărime de 5 519 912 mii lei, ceea ce constituie cu 8 % mai mult față de perioada de gestiune precedentă. Activitatea operațională a entității include trei tipuri de activități: comercializarea mărfurilor, prestarea serviciilor și transmiterea activelor în locațiune. Genul principal de activitate reprezintă comerțul cu ridicata al carburanților cu cota predominantă de 55,3% în totalul vânzărilor (2018: 52,5%). Ponderea comerțului cu amanuntul al carburanților și comerțul cu amanuntul a bunurilor de consum constituie 38,6% și respectiv 6,1% (2018: 41,6% și 5,9% respectiv).

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În 2019 „LUKOIL-Moldova” S.R.L. a obținut profit net în mărime de 129 549,9 mii lei, ceea ce reprezintă o creștere cu 90 654 mii lei fata de perioada de gestiune precedentă. Această creștere a fost condiționată de creșterea profitului pînă la impozitare de la 46 784,7 mii lei în perioada de gestiune precedentă pînă la 149 594,3 mii lei în perioada de gestiune curentă.

Nivelul rentabilității veniturilor din vânzări (raportul procentual dintre profitul brut și volumul vânzărilor) în 2019 constituie 9,5%, înregistrînd o creștere cu 1,3 p.p. față de perioada de gestiune precedentă.

Rentabilitatea activelor (raportul dintre profitul pînă la impozitare și valoarea medie a activelor totale) la „LUKOIL-Moldova” S.R.L. a crescut cu 10,5 p.p. de la 4,7% în perioada de gestiune precedentă pînă la 15,2% în 2019.

Rentabilitatea capitalului propriu (raportul dintre profitul net și valoarea medie a capitalului propriu) în 2019 a constituit 18,8% și a crescut cu 13,4 p.p. comparativ cu perioada de gestiune precedentă.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității prevalează mijloacele fixe, a căror pondere constituie 37,98% din activele disponibile la finele anului 2019 (31 decembrie 2018: 38,16%).

Cota marfurilor entității constituie 19,35% din activele disponibile la finele anului 2019.

Alte categorii de active, cum sînt creanțele și numerarul, reprezintă cote mai reduse: respectiv 17,67% și respectiv 18,30% din totalul activelor disponibile la sfîrșitul 2019.

Viteza de rotație a marfurilor în anul 2019 a constituit 14,9 zile.

Viteza de rotație a creanțelor comerciale în anul 2019 a constituit 10,3 zile.

Analiza surselor de finanțare

La începutul perioadei de gestiune curente capitalul propriu a constituit 69,7% din totalul pasivelor, la sfîrșitul perioadei anului 2019 capitalul propriu constituie – 70,2%.

În structura datoriilor totale o cotă preponderentă (70,3%) o constituie datoriile comerciale (31 decembrie 2018: 81,3%).

Analiza nivelului de lichiditate și a fluxurilor de numerar

Pe parcursul perioadei de gestiune s-au constatat următoarele tendințe de modificare a ratelor de lichiditate. În particular, lichiditatea curentă (active circulante/datorii curente) care la începutul anului 2019 a alcătuit 1,95 spre finele anului a crescut pînă la 1,98.

Aceeași evoluție a avut și lichiditatea intermediară [(numerar + investiții financiare curente + creanțe curente)/datorii curente]. Dacă la începutul anului 2019 această rată a constituit 1,18 atunci în cursul anului lichiditatea intermediară s-a majorat pînă la 1,29.

Lichiditatea absolută (numerar /datorii curente) a crescut de la (0,48) la începutul anului de gestiune pînă la (0,61) la finele anului 2019.

Evenimente ulterioare

După încheierea exercițiului financiar curent, nu au avut loc evenimente ulterioare care să necesite modificarea cifrelor raportate. Însă trebuie de menționat un eveniment ulterior (pandemia COVID-19) ce a necesitat dezvăluiri adiționale în situațiile financiare la data și pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019. Pe baza informațiilor disponibile în prezent publicului, a indicatorilor cheie de performanță actuali ai Societății și avînd în vedere acțiunile inițiate de către conducere, conducerea Societății nu anticipază un impact negativ direct imediat și semnificativ al pandemiei Covid - 19 asupra Societății, asupra operațiunilor, poziției financiare și rezultatelor operaționale ale acesteia. Cu toate acestea, nu putem exclude posibilitatea ca perioadele de carantina prelungită, o intensificare a severității acestor măsuri sau un impact negativ secundar al acestor măsuri asupra mediului economic în care operăm să aibă un efect negativ asupra Societății și asupra poziției financiare și a rezultatelor operaționale ale acesteia, pe termen mediu și pe termen mai lung. Continuăm să monitorizăm îndeaproape situațiile și vom răspunde pentru a atenua impactul unor astfel de evenimente și circumstanțe pe măsură ce apar.

Autorizat de:

Feyruz Isayev

Director General

Data: 03.06.2020

* conform art.36 din Legea contabilității

Întocmit de:

Tamara Cociorva

Contabil șef

