



## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada ianuarie-December 2017

Entitatea SA Darnic Gaz Cod CUIIO 018091189  
 (Denumirea completă)

Sediul: MD 1701 Strada nr. 1A Cod IDNO 1003601006404  
 Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea Cod CUATM

Activitatea principală Activitate de distribuție Cod CAEM, rev.2 845212

Forma de proprietate Priva de Cod CFP 16

Forma organizatorico-juridică SA de Ap Inclinat Cod CFOJ 320

Date de contact: Tel. 060666997 e-mail finance@dnricgaz.md



Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Lina Petre  
 Tel. 060666997

Unitatea de măsură: leu

Anexa 8

### Notă informativă privind veniturile și cheltuielile clasificate după natură

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
I	2	3	4
Venituri din vânzări	010	49177742	57412495
Alte venituri din activitatea operațională	020	37987	1809
Venituri din alte activități	030	808774	953280
<b>Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)</b>	<b>040</b>	<b>50024503</b>	<b>58367584</b>
Variația stocurilor	050	<u>(3968)</u>	<u>3968</u>
Costul vânzării mărfurilor vândute	060	27939938	34271222
Cheltuieli privind stocurile	070	11786453	12825018
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	4627166	5180836
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	1272471	1415018
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	1244155	1207915
Alte cheltuieli	110	2564016	<u>1942336</u>
Cheltuieli din alte activități	120	246506	481331
<b>Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)</b>	<b>130</b>	<b>49680705</b>	<b>57327634</b>
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	343798	1039950
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150	41256	122277
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	302542	917673



## BILANȚUL

la 31 decembrie 2014

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	<b>Active imobilizate</b>			
	Imobilizări necorporale	010	3711	890
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	1115055	1364597
	Terenuri	030	305696	305696
	Mijloace fixe	040	9773552	10222297
	Resurse minerale	050	-	-
	Active biologice imobilizate	060	-	-
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	-	-
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080	-	-
	Investiții imobiliare	090	-	-
	Creanțe pe termen lung	100	-	-
	Avansuri acordate pe termen lung	110	-	-
	Alte active imobilizate	120	-	-
	<b>Total active imobilizate</b> (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	11198014	11893480
2.	<b>Active circulante</b>			
	Materiale	140	6385792	9730900
	Active biologice circulante	150	-	-
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	323854	420233
	Producția în curs de execuție și produse	170	3968	-
	Mărfuri	180	7148	-
	Creanțe comerciale	190	3636080	2961769
	Creanțe ale părților afiliate	200	-	-
	Avansuri acordate curente	210	3737535	869762
	Creanțe ale bugetului	220	1185104	1943235
	Creanțe ale personalului	230	13000	780
	Alte creanțe curente	240	2616941	2281634
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	3905150	10327956
	Alte elemente de numerar	260	6453805	-
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	-	-
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280	-	-
	Alte active circulante	290	6782	22666
	<b>Total active circulante</b> (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	28275159	28558935
	<b>Total active</b> (rd.130 + rd.300)	310	39473173	40452415



Nr. cpt.	P A S I V	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
3.	<b>Capital propriu</b>			
	Capital social și suplimentar	320	182790	182790
	Rezerve	330	31731432	31731432
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	302542	302542
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	917673
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	x	
	Alte elemente de capital propriu	380	-	-
	<b>Total capital propriu</b> (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	32216764	33134437
4.	<b>Datorii pe termen lung</b>			
	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		
	<b>Total datorii pe termen lung</b> (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440		
5.	<b>Datorii curente</b>			
	Credite bancare pe termen scurt	450		
	Împrumuturi pe termen scurt	460		
	Datorii comerciale	470		3568939
	Datorii față de părțile afiliate	480		
	Avansuri primite curente	490	3750190	3557642
	Datorii față de personal	500	462260	5794
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	367649	14536
	Datorii față de buget	520	136290	1680
	Venituri anticipate curente	530	-	-
	Datorii față de proprietari	540	-	-
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550	-	-
	Provizioane curente	560	-	-
	Alte datorii curente	570	2540020	169387
	<b>Total datorii curente</b> (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	7256409	7317978
	<b>Total pasive</b> (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	39473173	40452415





## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01 pînă la 31.12 2017

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	49177742	57412495
Costul vânzărilor	020	43749240	51654403
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	5428502	5758092
Alte venituri din activitatea operațională	040	37987	1809
Cheltuieli de distribuție	050	2104565	1503933
Cheltuieli administrative	060	3501155	3557126
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	79239	130841
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	(218470)	568001
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	562268	471949
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	343798	1039950
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	41256	122277
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 - rd.110)	120	302542	917673

Anexa 3

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la \_\_\_\_\_ pînă la \_\_\_\_\_ 20\_\_\_\_\_

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
<b>1</b>	<b>Capital social și suplimentar</b>					
	Capital social	010	182790			182790
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	( )	( )	( )	( )
	Capital neînregistrat	040				
	Capital retras	050	( )	( )	( )	( )
	<b>Total capital social și suplimentar</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	182790			182790
<b>2</b>	<b>Rezerve</b>					
	Capital de rezervă	070				
	Rezerve statutare	080	31731432			31731432
	Alte rezerve	090				
	<b>Total rezerve</b> (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	31731432			31731432
<b>3</b>	<b>Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b>					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110				
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	302542			302542
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	917673		917673
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x	( )	( )	( )
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150				
	<b>Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b> (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	302542	917673		1220215
<b>4</b>	<b>Alte elemente de capital propriu, din care</b>	170				
	Diferențe din reevaluare	171				
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172				
	<b>Total capital propriu</b> (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	32216764	917673		33134437



## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01 pînă la 31.12. 2017

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
I	2	3	4
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>			
Încasări din vânzări	010	49196163	55667075
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	39901016	45511558
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	4607412	6842909
Dobînzi plătite	040	50876	115181
Plata impozitului pe venit	050	10000	60000
Alte încasări	060		2283425
Alte plăți	070	2421439	7013266
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 )</b>	080	2205420	(1592414)
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		232000
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	371768	1628059
Dobînzi încasate	110	552723	444138
Dividende încasate	120		
Alte încasări (plăți)	130		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 – rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)</b>	140	<b>180955</b>	<b>(951921)</b>
<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		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	(2600000)	2600000
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)</b>	200	<b>(2600000)</b>	<b>2600000</b>
<b>Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)</b>	210	<b>(213625)</b>	<b>55665</b>
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(11372)	(86664)
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	<b>10583952</b>	<b>10358955</b>
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)</b>	240	<b>10358955</b>	<b>10327956</b>



## Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.  
Număr de înregistrare 151069840 Data înregistrării 09.06.1997 Seria A Număr 004667
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:  
data "\_\_\_\_\_" \_\_\_\_\_, suma 182790 lei, inclusiv:  
1) cota statului \_\_\_\_\_ lei,  
2) cota deținătorilor a cel puțin 20% \_\_\_\_\_ lei.  
Modificări ulterioare:  
a) "\_\_\_\_\_" \_\_\_\_\_, suma \_\_\_\_\_ lei, inclusiv cota statului \_\_\_\_\_ lei,  
b) "\_\_\_\_\_" \_\_\_\_\_, suma \_\_\_\_\_ lei, inclusiv cota statului \_\_\_\_\_ lei.
3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:  
Licența în vigoare:  
1) Număr 037656, data eliberării 23.06.2011  
Termen de valabilitate 18.02.2020  
Tipul de activitate Construcții de clădiri și construcții ingineresti  
Organul care a eliberat licența Camera de licențiere  
2) Număr \_\_\_\_\_, data eliberării \_\_\_\_\_  
Termen de valabilitate \_\_\_\_\_  
Tipul de activitate \_\_\_\_\_  
Organul care a eliberat licența \_\_\_\_\_  
3) Număr \_\_\_\_\_, data eliberării \_\_\_\_\_  
Termen de valabilitate \_\_\_\_\_  
Tipul de activitate \_\_\_\_\_  
Organul care a eliberat licența \_\_\_\_\_
4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 57 persoane, inclusiv pe categorii:  
1) personal administrativ 20 persoane,  
2) muncitori 37 persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2017 55 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 5180836 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 gaj<sup>1</sup>  
1) valoarea de gaj \_\_\_\_\_ lei,  
2) valoarea contabilă \_\_\_\_\_ lei.
10. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune 18279 unități.
11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:  
1) profit 50 lei 20 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 \_\_\_\_\_ lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):  
1) \_\_\_\_\_  
2) \_\_\_\_\_  
3) \_\_\_\_\_
14. Numerar legat – total \_\_\_\_\_ lei

<sup>1</sup> În rândurile, 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 începutul perioadei de gestiune	Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
<b>Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total</b>	<b>010</b>					
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					
-						
-						
-						
<b>Datorii pe termen lung – total</b>	<b>060</b>					
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 începutul perioadei de gestiune	Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
I	2	3	4	5	6	7
<b>Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total</b>	<b>010</b>					
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					
-						
-						
-						
Depozite, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	060					
-						
-						
-						
<b>Datorii pe termen lung – total</b>	<b>070</b>					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
-						
-						
-						
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
-						
-						
-						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					
-						
-						
-						
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	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 fără	Sold la începutul perioadei de gestiune		Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune		
		3	4	Total	6	7	8	9	
									La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat până la un an
Creanțe și investiții financiare curente – total	2			5	6	7	8	9	10
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	010								
-	020								
-									
-									
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030								
-									
-									
Imprumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040								
-									
-									
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	050								
-									
-									
Datorii curente – total	060								
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	070								
-									
-									
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	080								
-									
-									
Credite bancare, imprumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	090								
-									
-									
Datorii privind dividendele calculate, 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.(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 începutul perioadei de gestiune	Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5	6
<b>Investiții financiare</b>	010				
Cote de participație și acțiuni de până 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				
<b>Capital social</b>	040				
Cote de participație și acțiuni de până la 10% inclusiv, <i>inclusiv pe țări:</i>	050				
Cote de participație și acțiuni de peste 10%, <i>inclusiv pe țări:</i>	060				

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

Tabelul 6

## Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
<b>Venituri – total</b>	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 activităților 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		
<b>Cheltuieli – total</b>	070		
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		
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.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Tabelul 7

## Bunuri ale nerezidenților înregistrate în conturi extrabilanțiere

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Intrări/ diminuări	Ieșiri/ micșorări	Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
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

Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entităților

Director General - Filaret  
Contabil Șef - Vera Popov

\* conform art.36 din Legea contabilității



