

**Data prezentării 16.05.2025 10:30:08**

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

## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2024 - 31.12.2024

**Entitatea:** CUB-GAZ GRUP S.R.L.

**Cod CUIÎO:** 41019000

**Cod IDNO:** 1014600042275

Sediul:

**MD:** 2002

**Raionul(municipiul):** 103, DDF BOTANICA

**Cod CUATM:** 0110, SEC.BOTANICA

**Strada:** Padurii nr.25

**Activitatea principală:** F4322, Lucrari de instalatii tehnico-sanitare, de alimentare cu gaze, de incalzire si de aer conditionat

**Forma de proprietate:** 15, Proprietatea privată

**Forma organizatorico-juridică:** 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

**Telefon:** +37379128454

**WEB:** https://gaz.md/

**E-mail:** conta.cubgaz@flagman.md

**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Calasnicova Natalia Tel. 079889788

**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 32 persoane.

**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*** Cebanica Andrei

**Unitatea de măsură: leu**

### BILANȚUL

la 31.12.2024

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		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	1311	743
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	1311	743
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023		

2.4. alte immobilizări necorporale	024		
3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru immobilizări necorporale	040		
<b>Total immobilizări necorporale</b> (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	1311	743
<b>II. Immobilizări corporale</b>			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	2278434	2502069
din care:			
3.1. clădiri	081		
3.2. construcții speciale	082	21567	108224
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	164209	215001
3.4. mijloace de transport	084	1783052	1951958
3.5. inventar și mobilier	085	75381	61058
3.6. alte mijloace fixe	086	234225	165828
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice immobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	120		
<b>Total immobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	2278434	2502069
<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
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		
<b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active immobilizate</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		
	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		
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	2279745	2502812
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	1212710	1472975
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	1891342	4425237
	4. Produse și mărfuri	270	2779126	2033464
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	409197	360875
	<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	6292375	8292551
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	4768923	2550312
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
	3. Creanțe ale bugetului	320	560721	1135860
	4. Creanțele ale personalului	330		381
	5. Alte creanțe curente	340	4043	96057
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	13563	57183
	7. Alte active circulante	360		
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	5347250	3839793
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	1. Investiții financiare curente în părți nefiliate	380		185000
	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		185000
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	21848	16561
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	11661473	12333905

	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	13941218	14836717
	<b>P A S I V</b>			
	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	3000	3000
	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	3000	3000
	<b>II. Prime de capital</b>	500		
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
C.	3. Alte rezerve	530		
	<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-203636
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	4362718	4362718
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	360749
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	4362718	4519831
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600		
	<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	4365718	4522831
D.	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		457583
	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	154029	

	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	154029	457583
	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710	1252220	1945422
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720	350000	121000
	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	350000	121000
	3. Datorii comerciale curente	730	2929351	2522608
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	2637230	4769622
	6. Datorii față de personal	760	7670	10186
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	94647	129415
	8. Datorii față de buget	780	333989	323912
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	16364	34138
	<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	7621471	9856303
	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860	1800000	
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	1800000	
	<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	13941218	14836717
F.				

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2024 până la 31.12.2024

Anexa 2

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

		<b>precedenta</b>	<b>curenta</b>
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>
Venituri din vânzări, total	010	34732362	40589700
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	8956223	10692759
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	25776139	29896941
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	29049373	36693491
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	7157954	8276047
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	21891419	28417444
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	030	5682989	3896209
Alte venituri din activitatea operațională	040	2160937	652261
Cheltuieli de distribuire	050	43157	30529
Cheltuieli administrative	060	2374730	2860405
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	2769740	1268151
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	2656299	389385
Venituri financiare, total	090	434813	249845
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093		
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	434813	249845

Cheltuieli financiare, total	100	369010	230532
din care:	101		
cheltuieli privind dobânzile			
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	369010	230532
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b> (rd.090 - rd.100)	110	65803	19313
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	1800	96800
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	25094	144749
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130)	140	-23294	-47949
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)	150	42509	-28636
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)	160	2698808	360749
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	574430	0
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)	180	2124378	360749

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

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
	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	3000			3000
	2. Capital nevărsat	020	( )	( )	( )	( )
	3. Capital neînregistrat	030				
I.	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	3000			3000
II.	<b>Prime de capital</b>	070				
III.	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				

	3. Alte rezerve	100				
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
	<b>Profit (pierdere)</b>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		203636	-203636
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	4362718			4362718
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	360749		360749
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( 0 )	( 0 )	( 0 )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	4362718	360749	203636	4519831
V.	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170				
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	4365718	360749	203636	4522831

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2024 pînă la 31.12.2024

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	36222372	51858428
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	32899733	39475740
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	2925758	4354368
Dobînzi plătite	040	163860	238124
Plata impozitului pe venit	050	254658	210000
Alte încasări	060	100292	974
Alte plăți	070	1942755	7329977
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	-1864100	251193
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		96800
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		932414
Dobînzi 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		-835614
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	29667109	47424132
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	28268601	46661858
Dividende plătite	170	300000	
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		-185000
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	1098508	577274
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	-765592	-7147
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	-7394	1860
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	794834	21848
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	21848	16561

## Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Пояснительная записка отчету за 2024 CUB GAZ GRUP SRL .pdf