

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025

Entitatea: "IALOVENI GAZ" S.R.L.

Cod CUIÎO: 4928118

Cod IDNO: 1003600117504

Sediul:

MD:

Raionul(municipiul): 367, DDF IALOVENI

Cod CUATM: 5501, OR.IALOVENI

Strada: Grigore Vieru nr.30

Activitatea principală: D3522, Distributia combustibililor gazosi prin conducte

Forma de proprietate: 15, Proprietatea privată

Forma organizatorico-juridică: 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

Telefon: +37326830257

WEB: ialovenigaz.md

E-mail: brascov@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Brașcov Natalia Tel. 026830257

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune: 537 persoane.

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare* Director: Braga Mihail Contabil șef: Brașcov Natalia

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

la 31.12.2025

Anexa 1

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		1135624
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	5815199	4150230
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	392836	420805
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	3789672	2366796
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	1632691	1362629

3. Fond comercial	030		
4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		
Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	5815199	5285854
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	303834	1582359
2. Terenuri	070	482249	482249
3. Mijloace fixe, total	080	199586228	206609535
din care:			
3.1. clădiri	081	20053238	19251132
3.2. construcții speciale	082	2838700	3660790
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	170944572	177724700
3.4. mijloace de transport	084	3227588	4158238
3.5. inventar și mobilier	085	9123	2716
3.6. alte mijloace fixe	086	2513007	1811959
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	200372311	208674143
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		
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		
Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160		
IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180	8727234	4363616
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181	8727234	4363616
3. Alte creanțe pe termen lung	190	63789741	63974015
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	31543395	36029089

	5. Alte active imobilizate	210		
	Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	104060370	104366720
	TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	310247880	318326717
B.	ACTIVE CIRCULANTE			
	I. Stocuri			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	9590933	7637647
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260		
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	93982	85887
	Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	9684915	7723534
	II. Creanțe curente și alte active circulante			
	1. Creanțe comerciale curente	300	10032731	63049489
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	0	9180
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	0	9180
	3. Creanțe ale bugetului	320	3816132	5517003
	4. Creanțele ale personalului	330		
	5. Alte creanțe curente	340	1078717	1147814
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	395589	428505
	7. Alte active circulante	360		
	Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	15323169	70151991
	III. Investiții financiare curente			
	1. Investiții financiare curente în părți nefiliate	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		
	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400		
	IV. Numerar și documente bănești	410	118175	485410
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	25126259	78360935
	TOTAL ACTIVE	430	335374139	396687652

	(rd.230 + rd.420)			
	P A S I V			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	24173125	24173125
	2. Capital nevărsat	450	()	()
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470	()	()
	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
	Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	24173125	24173125
	II. Prime de capital	500	44112505	44112505
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510	3625969	3625969
	2. Rezerve statutare	520		
	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	3625969	3625969
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	-213
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-286136626	-286050248
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	-15329474
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-286136626	-301379935
	V. Rezerve din reevaluare	600	268472237	268385859
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	54247210	38917523
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	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	464674	

	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		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700	464674	
	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		10523958
	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		10523958
	3. Datorii comerciale curente	730	1179955	7450476
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	247032007	249933036
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	247032007	249933036
	5. Avansuri primite curente	750	5409511	51196111
	6. Datorii față de personal	760	7625829	12156250
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	4420883	5484390
	8. Datorii față de buget	780	2910586	5583696
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	5357001	8044088
	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	273935772	350372005
	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	5570590	6111411
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850	1155893	1286713
	4. Alte provizioane	860		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	6726483	7398124
F.	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	335374139	396687652

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

Anexa 2

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

		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	203199355	248183399
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor			
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	203107555	248091599
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	91800	91800
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	190907232	234289346
din care:	021		
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute			
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	190815432	234197546
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024	91800	91800
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	12292123	13894053
Alte venituri din activitatea operațională	040	562697	392115
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	17704369	17130564
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	8985582	10385798
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	-13835131	-13230194
Venituri financiare, total	090	18541	
din care:	091		
venituri din interese de participare			
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	18541	

Cheltuieli financiare, total	100	182683	195593
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	160567	166378
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	22116	29215
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	110	-164142	-195593
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	22430	
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	140	22430	
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	150	-141712	-195593
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	-13976843	-13425787
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	2135912	1903687
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)	180	-16112755	-15329474

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

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
	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	24173125			24173125
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
I.	4. Capital retras	040	()	()	()	()
	5. Patrimoniul 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	24173125			24173125
II.	Prime de capital	070	44112505			44112505
III.	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	3625969			3625969
	2. Rezerve statutare	090				

	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	3625969			3625969
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X		213	-213
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-286136626	86378		-286050248
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X		15329474	-15329474
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-286136626	86378	15329687	-301379935
V.	Rezerve din reevaluare	170	268472237		86378	268385859
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	54247210	86378	15416065	38917523

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2025 pînă la 31.12.2025

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	194901249	259198140
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	35263790	51161450
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	126069177	152139306
Dobînzi plătite	040	152099	76552
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	2661281	2034264
Alte plăți	070	20274470	24520750
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	15802994	33334346
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	7629	
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	15696211	43400544
Dobînzi încasate	110		
Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		

Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140	-15688582	-43400544
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		19700000
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		9266567
Dividende plătite	170		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200		10433433
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	114412	367235
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	3763	118175
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	118175	485410

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



3.1.Nota_Expl_Ialoveni_Gaz_31.12.25.pdf



3.2. Раскрытие Учетной политики 2025.pdf



3.3.Nota_explicativa_2025_Ialoveni_Gaz_RO.pdf



Raportul auditorului pt 2025 Leuauditfin SRL-compressed.pdf



Raportul conducatorului 2025.pdf