

**SITUAȚIILE FINANCIARE**pentru perioada 01.01.2025 - 31.12.2025**Entitatea:** ORHEI-GAZ S.R.L.**Cod CUIÎO:** 15860820**Cod IDNO:** 1003606015705

Sediul:

**MD:****Raionul(municipiul):** 374, DDF ORHEI**Cod CUATM:** 6401, OR.ORHEI**Strada:** STR.Vasile Mahu nr.121**Activitatea principală:** D3522, Distribuția combustibililor gazosi prin conducte**Forma de proprietate:** 16, Proprietate colectivă**Forma organizatorico-juridică:** 530, Societăți cu răspundere limitată

Date de contact:

**Telefon:** +37323524512**WEB:****E-mail:** office.orhei@moldovagaz.md**Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Macovei Natalia Tel. 023524512**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 342 persoane.**Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*** Munteanu Gheorghe, Macovei 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
	<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		576420
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	1817368	1196843
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021	141695	150927
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	1675673	1045916

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	1817368	1773263
<b>II. Immobilizări corporale</b>			
1. Immobilizări corporale în curs de execuție	060	258889	258889
2. Terenuri	070	312151	312151
3. Mijloace fixe, total	080	170763362	166683469
din care:			
3.1. clădiri	081	18359207	18000253
3.2. construcții speciale	082	890208	859580
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	147649768	143982689
3.4. mijloace de transport	084	1350220	1976277
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	2513959	1864670
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice immobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru immobilizări corporale	120	359	
<b>Total immobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	171334761	167254509
<b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	169803	169803
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	169803	169803
<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	36867240	22400193

	4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200	14613934	16444376
	5. Alte active imobilizate	210	6478465	8509974
	<b>Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</b> (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220	57959639	47354543
	<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b> (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	231281571	216552118
B.	<b>ACTIVE CIRCULANTE</b>			
	<b>I. Stocuri</b>			
	1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	4196122	3970199
	2. Active biologice circulante	250		
	3. Producția în curs de execuție	260	257357	10225
	4. Produse și mărfuri	270		
	5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	23445	48583
	<b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	4476924	4029007
	<b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>			
	1. Creanțe comerciale curente	300	214533	31585401
	2. Creanțe ale părților afiliate curente	310	775470	8160
	inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311	775470	8160
	3. Creanțe ale bugetului	320	2870969	1891554
	4. Creanțele ale personalului	330	2590	22924
	5. Alte creanțe curente	340	2904	52572
	6. Cheltuieli anticipate curente	350	172704	373765
	7. Alte active circulante	360	213297	
	<b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	4252467	33934376
	<b>III. Investiții financiare curente</b>			
	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		
	<b>Total investiții financiare curente</b> (rd.380 + rd.390)	400		
	<b>IV. Numerar și documente bănești</b>	410	82290	3914976
	<b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	8811681	41878359

	<b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)	430	240093252	258430477
	<b>P A S I V</b>			
	<b>CAPITAL PROPRIU</b>			
	<b>I. Capital social și neînregistrat</b>			
	1. Capital social	440	29026353	29026353
	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	29026353	29026353
	<b>II. Prime de capital</b>	500		
	<b>III. Rezerve</b>			
	1. Capital de rezervă	510	3941979	3941979
	2. Rezerve statutare	520	275	275
	3. Alte rezerve	530		
	<b>Total rezerve</b> (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	3942254	3942254
	<b>IV. Profit (pierdere)</b>			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	-30076050	-30005049
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	2775452
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	-30076050	-27229597
	<b>V. Rezerve din reevaluare</b>	600	120891800	120820800
	<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	123784357	126559810
D.	<b>DATORII PE TERMEN LUNG</b>			
	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	675770	118456

	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	675770	118456
	<b>DATORII CURENTE</b>			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	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	1640484	2074123
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740	95171867	95892754
E.	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741	95171867	95892754
	5. Avansuri primite curente	750	11107	13153100
	6. Datorii față de personal	760	5364962	8409869
	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	1925164	3319548
	8. Datorii față de buget	780	3435541	2689808
	9. Datorii față de proprietari	790		
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	338617	322239
	<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	107887742	125861441
	<b>PROVIZIOANE</b>			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830	3689245	3656536
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850	885273	877279
F.	4. Alte provizioane	860	3170865	1356955
	<b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870	7745383	5890770
	<b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	240093252	258430477

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

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	169372526	180487018
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor			
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	169290926	180405418
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014	81600	81600
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	149391344	155635350
din care:	021		
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute			
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	149309744	155553750
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024	81600	81600
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
<b>Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)</b>	030	19981182	24851668
Alte venituri din activitatea operațională	040	229837	149647
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	12495876	14548607
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	1079660	5730412
<b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)</b>	080	6635483	4722296
Venituri financiare, total	090	153293	57140
din care:	091		
venituri din interese de participare			
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi	093	9293	28454
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095	114132	
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	29868	28686

Cheltuieli financiare, total	100	202448	152849
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101	169917	57703
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	32531	95146
<b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă)</b> (rd.090 - rd.100)	110	-49155	-95709
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	15268	20706
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130	5300	
<b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere)</b> (rd.120 - rd.130)	140	9968	20706
<b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)</b> (rd.110 + rd.140)	150	-39187	-75003
<b>Profit (pierdere) pînă la impozitare</b> (rd.080 + rd.150)	160	6596296	4647293
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170	2346904	1871841
<b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune</b> (rd.160 - rd.170)	180	4249392	2775452

## 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
	<b>Capital social și neînregistrat</b>					
	1. Capital social	010	29026353			29026353
	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	29026353			29026353
II.	<b>Prime de capital</b>	070				
III.	<b>Rezerve</b>					
	1. Capital de rezervă	080	3941979			3941979
	2. Rezerve statutare	090	275			275

	3. Alte rezerve	100				
	<b>Total rezerve</b> (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	3942254			3942254
IV.	<b>Profit (pierdere)</b>					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	-30076050	71001		-30005049
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	2775452		2775452
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	( )	( )	( )
	<b>Total profit (pierdere)</b> (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	-30076050	2846453		-27229597
V.	<b>Rezerve din reevaluare</b>	170	120891800		71000	120820800
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	123784357	2846453	71000	126559810

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2025 până la 31.12.2025

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	144492228	177328134
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	21270766	22411697
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	89814352	104804643
Dobânzi plătite	040	171641	94008
Plata impozitului pe venit	050	7650272	
Alte încasări	060	1177075	1679714
Alte plăți	070	15990143	32808447
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	10772129	18889053
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		9800
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	10872557	15094621
Dobânzi încasate	110	9293	28454
Dividende încasate	120	114132	
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	-10749132	-15056367
<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		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200		
<b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	22997	3832686
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	230	59293	82290
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	82290	3914976

## Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)



Raport audit 2025.pdf



3.Nota\_Expl\_Orhei\_Gaz\_31.12.25.pdf



Raportul conducatorului 2025.pdf