

Data primirii

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada I semestru, 2019

Entitatea **Societatea pe acțiuni „CET-NORD**

(Denumirea completă)

0 0 1 3 5 0 7 1

Cod CUIHO

1 0 0 2 6 0 2 0 0 3 9 4 5

Cod IDNO

Sediul: MD **3100**

Cod poștal

BĂLȚI

Raionul (municipiul, UTA): localitatea

0 3 0 0

Cod CUATM

Str.Ștefan cel Mare,168

strada, nr, bl.

Activitatea principală

Producerea energiei electrice și termice

3 5 3 0

Cod CAFM, rev.2

Forma de proprietate

De stat

1 2

Cod CFP

Forma organizatorico-juridică

6 9 0

Cod CFOJ

Date de contact: Tel. **0231-53-358**

e-mail

financial@cet-nord.md

WEB

Unitatea de măsură: **leu**

Numele și coordonatele al contabilului-șef:

Dna

Elena Vonzeac

Tel.

0231-53-358

Anexa 8

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		
Alte venituri din activitatea operațională	020		
Venituri din alte activități	030		
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040		
Variația stocurilor	050		
Costul vânzărilor mărfurilor vândute	060		
Cheltuieli privind stocurile	070		
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080		
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090		
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100		
Alte cheltuieli	110		
Cheltuieli din alte activități	120		
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130		
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140		
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160		

BILANȚUL

la 30.06.2019

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Inceputul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	3 962	3 831
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	119 215 332	139 082 829
	Terenuri	030	54 647 455	54 647 455
	Mijloace fixe	040	411 523 813	394 008 626
	Resurse minerale	050	-	-
	Active biologice imobilizate	060	-	-
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070	20 700	20 700
	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	165 466	158 025
	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	585 576 728	587 921 466
2.	Active circulante			
	Materiale	140	21 232 100	30 238 096
	Active biologice circulante	150	-	-
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	602 869	722 973
	Producția în curs de execuție și produse	170	-	-
	Mărfuri	180	4 966	3 755
	Creanțe comerciale	190	94 698 143	80 989 513
	Creanțe ale părților afiliate	200	-	-
	Avansuri acordate curente	210	57 674	148 579
	Creanțe ale bugetului	220	1 871 125	723 230
	Creanțe ale personalului	230	229 960	218 200
	Alte creanțe curente	240	4 968 420	3 438 404
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	1 623 206	9 004 081
	Alte elemente de numerar	260	12 441 808	20 892 685
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270	-	-
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280	-	-
	Alte active circulante	290	1 303 995	15 235 643
	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	139 034 266	161 615 159
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	724 610 994	749 536 625

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.	Capital propriu			
	Capital social și suplimentar	320	117 304 300	117 304 300
	Rezerve	330	35 160 383	35 160 383
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	340	x	(796 574)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	350	87 915 842	87 915 842
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	360	x	39 787 959
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	370	x	-
	Alte elemente de capital propriu	380	35 015 894	39 147 599
	Total capital propriu (rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360 - rd.370 + rd.380)	390	275 396 419	318519509
4.	Datorii pe termen lung			
	Credite bancare pe termen lung	400	91 539 578	102 225 982
	Împrumuturi pe termen lung	410	-	
	Datorii pe termen lung privind leasingul financiar	420	-	
	Alte datorii pe termen lung	430	150 725 727	135 261 937
	Total datorii pe termen lung (rd.400 + rd.410 + rd.420 + rd.430)	440	242 265 305	237 487 919
5.	Datorii curente			
	Credite bancare pe termen scurt	450	8 718 055	4 402 325
	Împrumuturi pe termen scurt	460	-	
	Datorii comerciale	470	183 162 466	174 425 634
	Datorii față de părțile afiliate	480	-	
	Avansuri primite curente	490	611 520	67 205
	Datorii față de personal	500	3 993 042	3 791 371
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	3 235	410 594
	Datorii față de buget	520	12 123	56 402
	Venituri anticipate curente	530	84 930	849 954
	Datorii față de proprietari	540	-	-
	Finanțări și încasări cu destinație specială curente	550	-	-
	Provizioane curente	560	3 164 697	2 032 880
	Alte datorii curente	570	7 199 202	7 492 832
	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	206 949 270	193 529 197
	Total pasive (rd.390 + rd.440 + rd.580)	590	724 610 994	749 536 625

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2019 pînă la 30.06.2019

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	181795168	157969921
Costul vânzărilor	020	143198193	112521156
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	38596975	45448765
Alte venituri din activitatea operațională	040	443187	3269269
Cheltuieli de distribuire	050	4039365	3653052
Cheltuieli administrative	060	8148831	9758357
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	642114	638808
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	26209852	34667817
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	2381008	5120142
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	28590860	39787959
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110	-	-
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	28590860	39787959

Anexa 3

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2019 pînă la 30.06.2019

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
1	Capital social și suplimentar					
	Capital social	010	117 074 300	-	-	117 074 300
	Capital suplimentar	020	230 000	-	-	230 000
	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	117 304 300	-	-	117 304 300
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070	2 181 503	-	-	2 181 503
	Rezerve statutare	080	8 331 240	-	-	8 331 240
	Alte rezerve	090	24 647 640	-	-	24 647 640
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	35 160 383	-	-	35 160 383
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110	-	120393	916967	- 796574
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	87 915 842	-	-	87915842
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x	39787959	-	39787959
	Profit utilizat al perioadei de gestiune	140	x	-	-	-
	Rezultatul din tranziția la noile reglementări contabile	150	-	-	-	-
	Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită) (rd.110 + rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	87 915 842	39908352	916967	126907227
4	Alte elemente de capital propriu, din care					
	Diferențe din reevaluare	170	35 015 894	8565211	4433506	39147599
	Subvenții entităților cu proprietate publică	171	-	-	-	-
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172	35 015 894	8565211	4433506	39147599
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	275 396 419	48473563	5350473	318519509

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2019 pînă la 30.06.2019

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	205 780 451	179 304 334
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	160 986 656	127 545 938
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	28 255 183	27 475 214
Dobînzi plătite	040	38 334	422 039
Plata impozitului pe venit	050	-	-
Alte încasări	060	478 597	1 076 568
Alte plăți	070	4 365 005	4 503 295
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	12 613 870	20 434 416
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090	-	-
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	84917	287 326
Dobînzi încasate	110	-	-
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	(84917)	(287 326)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150	-	-
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	635462	4 315 730
Dividende plătite	170	-	-
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	(635462)	(4 315 730)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	11893491	15 831 360
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	(3242)	392
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	7449115	14 065 014
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	19339364	29 896 766

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
Investiții financiare	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	-	-	-	-
Capital social	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
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	-	-
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

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 entității* _____

Director general interimar

Marian Brînza

Contabil șef

Elena Vonzeac

