

26 februarie 2021  
Data primirii

Anexe la SNC  
"Prezentarea situațiilor financiare"  
Aprobat de Ministerul Finanțelor  
al Republicii Moldova



## SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2020 - 31.12.2020

Entitatea S.S. Nodul Hidroenergetic Costești (Denumirea completă)  
Cod CUIU 02736828  
Cod IDNO 1003602150086

Sediul: MD 5617 2. Rîșcani  
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea  
Cod CUATM 7122

Activitatea principală 02. Costești strada, nr. bl.  
Producerea energiei electrice Cod CAEM-2 D3511

Forma de proprietate Proprietatea de stat Cod CFP 12

Forma organizatorico-juridică Întreprindere de stat Cod CFOJ 590

Unitatea de măsură: leu

Date de contact: Tel. 0256-32754 WEB http://nhec.md/  
e-mail nhec08@mail.ru

Numele și coordonatele al contabilului-șef: DI (dna) Pusu Daniela  
Tel. 0256-32754

Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune 25 persoane

Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare\*  
Administratorul întreprinderii Francor Andrei

\* conform art.31 din Legea contabilității și raportării financiare nr.287/2017



## BILANȚUL

la 31 12 20 20

| Nr.<br>cpt. | ACTIV                                                                                                | Cod<br>rd. | Sold la                            |                                    |
|-------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------|------------------------------------|
|             |                                                                                                      |            | Începutul perioadei<br>de gestiune | Sfârșitul perioadei<br>de gestiune |
| 1           | 2                                                                                                    | 3          | 4                                  | 5                                  |
| <b>A.</b>   | <b>ACTIVE IMOBILIZATE</b>                                                                            |            |                                    |                                    |
|             | <b>I. Imobilizări necorporale</b>                                                                    |            |                                    |                                    |
|             | 1. Imobilizări necorporale în curs de execuție                                                       | 010        |                                    |                                    |
|             | 2. Imobilizări necorporale în exploatare, total                                                      | 020        | 34 701                             | 22 577                             |
|             | din care:                                                                                            |            |                                    |                                    |
|             | 2.1. concesiuni, licențe și mărci                                                                    | 021        | 251                                | 215                                |
|             | 2.2. drepturi de autor și titluri de protecție                                                       | 022        |                                    |                                    |
|             | 2.3. programe informatice                                                                            | 023        | 6667                               | 5334                               |
|             | 2.4. alte imobilizări necorporale                                                                    | 024        | 24783                              | 17028                              |
|             | 3. Fond comercial                                                                                    | 030        |                                    |                                    |
|             | 4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale                                                  | 040        |                                    |                                    |
|             | <b>Total imobilizări necorporale</b><br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)                          | 050        | 34 701                             | 22 577                             |
|             | <b>II. Imobilizări corporale</b>                                                                     |            |                                    |                                    |
|             | 1. Imobilizări corporale în curs de execuție                                                         | 060        | 2673119                            | 2768975                            |
|             | 2. Terenuri                                                                                          | 070        |                                    |                                    |
|             | 3. Mijloace fixe, total                                                                              | 080        | 10690122                           | 16810674                           |
|             | din care:                                                                                            |            |                                    |                                    |
|             | 3.1. clădiri                                                                                         | 081        | 8077802                            | 7788900                            |
|             | 3.2. construcții speciale                                                                            | 082        | 550382                             | 502445                             |
|             | 3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice                                                           | 083        | 2061938                            | 7786516                            |
|             | 3.4. mijloace de transport                                                                           | 084        |                                    | 732813                             |
|             | 3.5. inventar și mobilier                                                                            | 085        |                                    |                                    |
|             | 3.6. alte mijloace fixe                                                                              | 086        |                                    |                                    |
|             | 4. Resurse minerale                                                                                  | 090        |                                    |                                    |
|             | 5. Active biologice imobilizate                                                                      | 100        |                                    |                                    |
|             | 6. Investiții imobiliare                                                                             | 110        |                                    |                                    |
|             | 7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale                                                    | 120        | 799454                             |                                    |
|             | <b>Total imobilizări corporale</b> (rd.060 + rd.070 +<br>rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120) | 130        | 14162695                           | 19579649                           |
|             | <b>III. Investiții financiare pe termen lung</b>                                                     |            |                                    |                                    |
|             | 1. Investiții financiare pe termen lung în părți<br>neafiliate                                       | 140        |                                    |                                    |
|             | 2. Investiții financiare pe termen lung în părți<br>afiliate, total                                  | 150        |                                    |                                    |
|             | din care:                                                                                            | 151        |                                    |                                    |
|             | 2.1. acțiuni și cote de participație deținute în<br>părțile afiliate                                 |            |                                    |                                    |
|             | 2.2. împrumuturi acordate părților afiliate                                                          | 152        |                                    |                                    |
|             | 2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de<br>participare                                     | 153        |                                    |                                    |
|             | 2.4. alte investiții financiare                                                                      | 154        |                                    |                                    |
|             | <b>Total investiții financiare pe termen lung</b><br>(rd.140 + rd.150)                               | 160        |                                    |                                    |

|                                                                                                                       |     |          |          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------|----------|
| <b>IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate</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 | 14197396 | 19602226 |
| <b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>                                                                                           |     |          |          |
| <b>I. Stocuri</b>                                                                                                     |     |          |          |
| 1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată                                                              | 240 | 1002833  | 550072   |
| 2. Active biologice circulante                                                                                        | 250 |          |          |
| 2. Producția în curs de execuție                                                                                      | 260 |          |          |
| 3. Produse și mărfuri                                                                                                 | 270 |          |          |
| 4. Avansuri acordate pentru stocuri                                                                                   | 280 | 4683     | 12659    |
| <b>Total stocuri</b> (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)                                                     | 290 | 1007516  | 562731   |
| <b>II. Creanțe curente și alte active circulante</b>                                                                  |     |          |          |
| 1. Creanțe comerciale curente                                                                                         | 300 |          | 2980128  |
| 2. Creanțe ale părților afiliate curente                                                                              | 310 |          |          |
| inclusiv:                                                                                                             |     |          |          |
| creanțe aferente intereselor de participare                                                                           | 311 |          |          |
| 3. Creanțe ale bugetului                                                                                              | 320 | 3273209  | 4815200  |
| 4. Creanțele ale personalului                                                                                         | 330 |          |          |
| 5. Alte creanțe curente                                                                                               | 340 |          |          |
| 6. Cheltuieli anticipate curente                                                                                      | 350 |          |          |
| 7. Alte active circulante                                                                                             | 360 | 55023    | 74240    |
| <b>Total creanțe curente și alte active circulante</b> (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360) | 370 | 3328232  | 7869568  |
| <b>III. Investiții financiare curente</b>                                                                             |     |          |          |
| 1. Investiții financiare curente în părți neafiliate                                                                  | 380 | 35000000 | 30000000 |
| 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 | 35000000 | 30000000 |
| <b>IV. Numerar și documente bănești</b>                                                                               |     |          |          |
| <b>TOTAL ACTIVE CIRCULANTE</b> (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)                                                    | 420 | 46278400 | 45638471 |
| <b>TOTAL ACTIVE</b> (rd.230 + rd.420)                                                                                 | 430 | 60475796 | 65240697 |

| Nr.<br>cpt. | P A S I V                                                                            | Cod<br>rd. | Sold la                            |                                    |
|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------|------------------------------------|
|             |                                                                                      |            | Începutul perioadei<br>de gestiune | Sfârșitul perioadei<br>de gestiune |
| 1           | 2                                                                                    | 3          | 4                                  | 5                                  |
| C.          | CAPITAL PROPRIU                                                                      |            |                                    |                                    |
|             | I. Capital social și neînregistrat                                                   |            |                                    |                                    |
|             | 1. Capital social                                                                    | 440        | 16073994                           | 16073994                           |
|             | 2. Capital nevărsat                                                                  | 450        | ( )                                | ( )                                |
|             | 3. Capital neînregistrat                                                             | 460        |                                    |                                    |
|             | 4. Capital retras                                                                    | 470        | ( )                                | ( )                                |
|             | 5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de<br>proprietate                          | 480        |                                    |                                    |
|             | Total capital social și neînregistrat<br>(rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470+ rd.480) | 490        | 16073994                           | 16073994                           |
|             | II. Prime de capital                                                                 | 500        | 38709                              | 38709                              |
|             | III. Rezerve                                                                         |            |                                    |                                    |
|             | 1. Capital de rezervă                                                                | 510        |                                    |                                    |
|             | 2. Rezerve statutare                                                                 | 520        | 868289                             | 4412513                            |
|             | 3. Alte rezerve                                                                      | 530        | 6952827                            | 19914862                           |
|             | Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)                                             | 540        | 7821116                            | 24327375                           |
|             | IV. Profit (pierdere)                                                                |            |                                    |                                    |
|             | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți                                       | 550        | x                                  |                                    |
|             | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al<br>anilor precedenți                | 560        | 31668725                           | (3773520)                          |
|             | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de<br>gestiune                            | 570        | x                                  | 24452197                           |
|             | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune                                          | 580        | x                                  | ( )                                |
|             | Total profit (pierdere)<br>(rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)                       | 590        | 31668725                           | 20678677                           |
|             | V. Rezerve din reevaluare                                                            | 600        |                                    |                                    |
|             | VI. Alte elemente de capital propriu                                                 | 610        |                                    |                                    |
|             | TOTAL CAPITAL PROPRIU<br>(rd.490+rd.500+rd.540+ rd.590 + rd.600 + rd.610)            | 620        | 55602544                           | 61118755                           |
| 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<br>obligațiuni convertibile                   | 642        |                                    |                                    |
|             | 2.2. alte împrumuturi pe termen lung                                                 | 643        |                                    |                                    |
|             | 3. Datorii comerciale pe termen lung                                                 | 650        |                                    |                                    |
|             | 4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung                                   | 660        |                                    |                                    |
|             | inclusiv: datorii aferente intereselor de<br>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<br>(rd.630+rd.640+rd.650+rd.660+rd.670+rd.680+rd.690)   | 700        |                                    |                                    |

|                                                                                                                                 |     |          |          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------|----------|
| <b>E. 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 | 37737    | 198156   |
| 4. Datorii față de părțile afiliate curente                                                                                     | 740 |          |          |
| inclusiv: datorii aferente intereselor de participare                                                                           | 741 |          |          |
| 5. Avansuri primite curente                                                                                                     | 750 |          |          |
| 6. Datorii față de personal                                                                                                     | 760 |          | 23175    |
| 7. Datorii privind asigurările sociale și medicale                                                                              | 770 | 164101   | 84357    |
| 8. Datorii față de buget                                                                                                        | 780 | 4671414  | 3808508  |
| 9. Datorii față de proprietari                                                                                                  | 790 |          |          |
| 10. Venituri anticipate curente                                                                                                 | 800 |          |          |
| 11. Alte datorii curente                                                                                                        | 810 |          | 4746     |
| <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 | 4873252  | 4121942  |
| <b>F. 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 |          |          |
| <b>TOTAL PROVIZIOANE</b> (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)                                                                    | 870 |          |          |
| <b>TOTAL PASIVE</b> (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)                                                                            | 880 | 60475796 | 65240697 |

## SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

| Indicatori                                                                                                     | Cod rd. | Perioada de gestiune |          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------|----------|
|                                                                                                                |         | precedentă           | curentă  |
| 1                                                                                                              | 2       | 3                    | 4        |
| Venituri din vânzări, total                                                                                    | 010     | 51098672             | 39063263 |
| din care:                                                                                                      |         |                      |          |
| venituri din vânzarea produselor și mărfurilor                                                                 | 011     | 51098672             | 39063263 |
| venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor                                                    | 012     |                      |          |
| 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     | 9572209              | 9136499  |
| din care                                                                                                       |         |                      |          |
| valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute                                                          | 021     | 9572209              | 9136499  |
| costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților                                                   | 022     |                      |          |
| 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     | 41526463             | 29926764 |
| Alte venituri din activitatea operațională                                                                     | 040     |                      |          |
| Cheltuieli de distribuie                                                                                       | 050     |                      |          |
| Cheltuieli administrative                                                                                      | 060     | 1863838              | 2769675  |
| Alte cheltuieli din activitatea operațională                                                                   | 070     |                      |          |
| <b>Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)</b> | 080     | 39662625             | 27157089 |
| Venituri financiare, total                                                                                     | 090     | 393029               | 547358   |
| din care:                                                                                                      |         |                      |          |
| venituri din interese de participare                                                                           | 091     |                      |          |
| inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate                                                           | 092     |                      |          |
| venituri din dobânzi:                                                                                          | 093     | 393029               | 547358   |
| 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     |                      |          |
| Cheltuieli financiare, total                                                                                   | 100     |                      |          |
| din care:                                                                                                      |         |                      |          |
| cheltuieli privind dobânzile                                                                                   | 101     |                      |          |
| 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     |                      |          |
| <b>Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)</b>                                            | 110     | 393029               | 547358   |
| Venituri cu active imobilizate și excepționale                                                                 | 120     |                      |          |
| Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale                                                               | 130     |                      |          |
| <b>Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)</b>    | 140     |                      |          |
| <b>Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)</b>                                     | 150     | 393029               | 547358   |
| <b>Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)</b>                                                  | 160     | 40055654             | 27704447 |
| Cheltuieli privind impozitul pe venit                                                                          | 170     | 4613409              | 3252250  |
| <b>Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)</b>                                   | 180     | 35442245             | 24452197 |

## SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

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

| Nr. d/o     | Indicatori                                                                                   | Co d rd. | Sold la începutul perioadei de gestiune | Majorări        | Diminuări | Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune |
|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-----------------------------------------|-----------------|-----------|-----------------------------------------|
| 1           | 2                                                                                            | 3        | 4                                       | 5               | 6         | 7                                       |
| <b>I.</b>   | <b>Capital social și neînregistrat</b>                                                       |          |                                         |                 |           |                                         |
|             | 1. Capital social                                                                            | 010      | 16073994                                |                 |           | 16073994                                |
|             | 2. Capital nevărsat                                                                          | 020      | ( ) ( ) ( ) ( )                         |                 |           |                                         |
|             | 3. Capital neînregistrat                                                                     | 030      |                                         |                 |           |                                         |
|             | 4. Capital retras                                                                            | 040      | ( ) ( ) ( ) ( )                         |                 |           |                                         |
|             | 5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate                                     | 050      |                                         |                 |           |                                         |
|             | <b>Total capital social și neînregistrat</b><br>(rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050) | 060      | 16073994                                |                 |           | 16073994                                |
| <b>II.</b>  | <b>Prime de capital</b>                                                                      | 070      | 38709                                   |                 |           | 38709                                   |
| <b>III.</b> | <b>Rezerve</b>                                                                               |          |                                         |                 |           |                                         |
|             | 1. Capital de rezervă                                                                        | 080      |                                         |                 |           |                                         |
|             | 2. Rezerve statutare                                                                         | 090      | 868289                                  | 3544224         |           | 4412513                                 |
|             | 3. Alte rezerve                                                                              | 100      | 6952827                                 | 14176898        | 1214863   | 19914862                                |
|             | <b>Total rezerve</b><br>(rd.080 + rd.090 + rd.100)                                           | 110      | 7821116                                 | 17721122        | 1214863   | 24327375                                |
| <b>IV.</b>  | <b>Profit (pierdere)</b>                                                                     |          |                                         |                 |           |                                         |
|             | 1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți                                               | 120      | x                                       |                 |           |                                         |
|             | 2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți                           | 130      | 31668725                                |                 | 35442245  | (3773520)                               |
|             | 3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune                                       | 140      | x                                       | 24452197        |           | 24452197                                |
|             | 4. Profit utilizat al perioadei de gestiune                                                  | 150      | x                                       | ( ) ( ) ( ) ( ) |           |                                         |
|             | <b>Total profit (pierdere)</b><br>(rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)                        | 160      | 31668725                                | 24452197        | 35442245  | 20678677                                |
| <b>V.</b>   | <b>Rezerve din reevaluare</b>                                                                | 170      |                                         |                 |           |                                         |
| <b>VI.</b>  | <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      | 55602544                                | 42173319        | 36657108  | 61118755                                |

## SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

| Indicatori                                                                                                                | Cod. rd. | Perioada de gestiune |            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------|------------|
|                                                                                                                           |          | precedentă           | curentă    |
| 1                                                                                                                         | 2        | 3                    | 4          |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>                                                                    |          |                      |            |
| Încasări din vânzări                                                                                                      | 010      | 62316540             | 39946511   |
| Plăți pentru stocuri și servicii procurate                                                                                | 020      | 2075559              | 3205550    |
| Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală                                                           | 030      | 4502268              | 6069613    |
| Dobânzi plătite                                                                                                           | 040      |                      |            |
| Plata impozitului pe venit                                                                                                | 050      | 4414479              | 6513409    |
| Alte încasări                                                                                                             | 060      |                      |            |
| Alte plăți                                                                                                                | 070      | 15699078             | 6340027    |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b> (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070 ) | 080      | 35625156             | 17817912   |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>                                                                   |          |                      |            |
| Încasări din vânzarea activelor imobilizate                                                                               | 090      |                      |            |
| Plăți aferente intrărilor de active imobilizate                                                                           | 100      | 3300318              | 5380627    |
| Dobânzi încasate                                                                                                          | 110      | 393029               | 547358     |
| 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      | (2907289)            | (4833269)  |
| <b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>                                                                      |          |                      |            |
| Încasări sub formă de credite și împrumuturi                                                                              | 150      |                      |            |
| Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor                                                                   | 160      | 6224249              | 17721123   |
| Dividende plătite                                                                                                         | 170      |                      |            |
| inclusiv: dividende plătite nerezidenților                                                                                | 171      |                      |            |
| Încasări din operațiuni de capital                                                                                        | 180      |                      |            |
| Alte încasări (plăți)                                                                                                     | 190      | (35000000)           | 5000000    |
| <b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b> (rd.150 – rd.160 – rd.170 + rd.180 ± rd.190)                      | 200      | (41224249)           | (12721123) |
| <b>Fluxul net de numerar total</b> (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)                                                           | 210      | (8506382)            | 263520     |
| Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)                                                                       | 220      |                      |            |
| <b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>                                                                 | 230      | 15449034             | 6942652    |
| <b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b> (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)                                    | 240      | 6942652              | 7206172    |

# Întreprinderea de Stat

## „Nodul Hidroenergetic Costești”

Întreprinderea de Stat „Nodul Hidroenergetic Costești” a fost înființată în octombrie anul 2000, în urma reorganizării S.C. „Hidroenergetic Costești” în conformanță cu Hotărârea Guvernului Republicii Moldova nr.1000 din 02.10.2000, Cu privire la crearea unor întreprinderi de stat în sectorul hidroenergetic.”

Numărul de înregistrare: 1003002150000

Data înregistrării: 23.10.2000

Întreprinderea de Stat „Nodul Hidroenergetic Costești” dispune de active imobilizate în sumă de 44.235.511,36 lei și active circulante de 15590441,00 lei și capital statutar înregistrat în 25 octombrie 2000 în valoare de 14.175.994,00 lei.

Obiectul activității de activitate:

1. Producția energiei electrice în centralele hidroelectrice

2. Producția energiei electrice

Numărul scrisorilor și înregistrărilor pentru anul 2020 este de 25 perioade.

## NOTĂ EXPLICATIVĂ

### la darea de seamă pentru anul 2020

În conformitate cu Politica de contabilitate, la evidenta se aplică metoda de calculare, iar valoarea materialelor se efectuează la prețuri de procurare, calcularea uzurii activelor pe termen lung se efectuează prin metoda linară. LA active nemateriale decontarea se efectuează în dependența termenilor efective de exploatare.

#### Indicii economico-financiare

|   |                              | MWh      | Bană Wh | ML lei     |
|---|------------------------------|----------|---------|------------|
| 1 | Energia Produsă              | 47030,5  |         | 39296,7    |
| 2 | Consum propriu               | 279,7    |         | 233,5      |
| 3 | Realizat în bază de contract | 46750,8  | 0,835   | 39063,2    |
| 4 | Tarif Mai                    | 3480572  | 0,88    | 3062903,36 |
|   | Iunie                        | 10857211 | 0,86    | 9337201,46 |
|   | Iulie                        | 11703531 | 0,83    | 9813947,43 |
|   | August                       | 6731938  | 0,81    | 5852899,78 |
|   | Septembrie                   | 3177933  | 0,81    | 2736123,73 |
|   | Octombrie                    | 3744924  | 0,82    | 3070832,68 |
|   | November                     | 3583906  | 0,83    | 2974641,08 |
|   | Decembrie                    | 3270766  | 0,83    | 2754735,78 |
| 5 | Profit                       |          |         | 34452,2    |
| 6 | Datorii creditoare           |          |         | 4827,9     |
| 7 | Fondul de salarizare         |          |         | 4048,4     |
| 8 | Datorii față de salariați    |          |         | 212        |
| 9 | Creșterea                    |          |         | 4827,9     |

Or.Costești



### **Caracteristica întreprinderii**

Întreprinderea de Stat „Nodul Hidroenergetic Costești” a fost creată în octombrie anul 2000, în urma reorganizării Î.S. „Moldtranselectro” în conformitate cu Hotărîrea Guvernului Republicii Moldova cu nr.1000 din 02.10.2000 „Cu privire la crearea unor întreprinderi de stat în sectorul electroenergetic”.

Numărul de înregistrare 1003602150086.

Data înregistrării 25.10.2000

Întreprinderea de Stat „Nodul Hidroenergetic Costești” dispune de active imobilizate în sumă de 46280563,00 lei cu uzura calculată de 35590441,00 lei și capital statutar înregistrat la 25 octombrie 2000, în valoare de 16 073 994,00 lei.

Obiectul principal de activitate:

1. Producția energiei electrice în centralele hidroelectrice
2. Producția energiei electrice

Numărul mediu scriptic al salariaților pentru anul 2020 este de 25 persoane.

### **Politicii de contabilitate**

În nota explicativă există date pentru perioada dării de seamă a anului 2020 Conform Politicii de contabilitate la evidență se aplică metoda de calculare, iar evidența mijloacelor materiale se efectuează la prețuri de procurare, calcularea uzurii activelor pe termen lung se efectuează prin metoda liniară. La active nemateriale decontarea se efectuează în dependența termenelor efective de exploatare.

### **Indicii economico-financiare**

|   |                              | Mii kWh  | Bani/kWh | Mii lei    |
|---|------------------------------|----------|----------|------------|
| 1 | Energia Produsă              | 47030,5  |          | 39296,7    |
| 2 | Consum propriu               | 279,7    |          | 233,5      |
| 3 | Realizat în bază de contract | 46750,8  | ≈0,835   | 39063,2    |
| 4 | Tarif Mai                    | 3480572  | 0,88     | 3062903,36 |
|   | Iunie                        | 10857211 | 0,86     | 9337201,46 |
|   | Iulie                        | 11703551 | 0,83     | 9713947,33 |
|   | August                       | 6731938  | 0,81     | 5452869,78 |
|   | Septembrie                   | 3377933  | 0,81     | 2736125,73 |
|   | Octombrie                    | 3744924  | 0,82     | 3070837,68 |
|   | Noiembrie                    | 3583906  | 0,83     | 2974641,98 |
|   | Decembrie                    | 3270766  | 0,83     | 2714735,78 |
| 5 | Profit                       |          |          | 24452,2    |
| 6 | Datorii creditoare           |          |          | 4827,9     |
| 7 | Fondul de salarizare         |          |          | 4048,4     |
| 8 | Datorii față de salariați    |          |          | 23,2       |
| 9 | Creanțe                      |          |          | 4827,9     |

ONAL D

Secția  
statistici  
RIȘCAN

1006601  
BLICA M

## Analiza datoriilor debitoare și creditoare

### Creanțe debitoare

4 827 859,00 lei, inclusiv:

| Indicator                                      | Poziție bilanț | 2019, lei      | 2020, lei      |
|------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Avansuri acordate pentru imobilizări corporale | 120            | 799454         | -              |
| Avansuri acordate pentru stocuri               | 280            | 4683           | 12659          |
| Creanțe ale bugetului                          | 320            | 3273209        | 4815200        |
| <b>Total</b>                                   |                | <b>4077346</b> | <b>4827859</b> |

### Datorii creditoare

4 827 859,00 mii lei, inclusiv:

| Indicator                                                 | Poziție bilanț | 2019, lei      | 2020, lei      |
|-----------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| Datorii comerciale curente                                | 730            | 37737          | 198156         |
| Datorii față de personal inclusive:                       | 760            | -              | 23,2           |
| Tichete de masa pe luna decembrie                         |                | -              | 23,2           |
| Datorii privind asigurările sociale și medicale inclusiv: | 770            | 164101         | 87357          |
| 6%                                                        |                | 27542          | 21839          |
| 18%                                                       |                | 82627          | 65518          |
| 9% (4,5%+4,5%)                                            |                | 53932          | -              |
| Datorii față de buget inclusiv:                           | 780            | 4671414        | 3808508        |
| Impozitul pe venit reținut la sursa de plată              |                | 56789          | 54660          |
| Taxa amenajarea teritoriului                              |                | 1200           | 1250           |
| Taxa pentru apa turbinată                                 |                | 16             | 305953         |
| Impozitul pe venit din activitate                         |                | 4613409        | 3252250        |
| Taxa pe valoare adăugată                                  |                | -              | 194395         |
| Alte datorii curente inclusiv:                            | 810            | -              | 4746           |
| 1% (sindicatele)                                          |                |                | 4144           |
| 0,15% la fondul de salarizare                             |                |                | 602            |
| <b>Total</b>                                              |                | <b>4077346</b> | <b>4827859</b> |

### Caracteristica stocurilor de materiale

| Indicator                                | Poziție bilanț | 2019, lei      | 2020, lei     |
|------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|
| Materiale                                | 240            | 488611         | 229306        |
| Piese de schimb                          | 240            | 27879          | 24692         |
| Piese la depozit                         | 240            | 146770         | 134430        |
| Combustibil                              | 240            | 174503         | 63116         |
| Obiecte de mică valoare și scurtă durată | 240            | 165070         | 98528         |
| <b>Total</b>                             | <b>240</b>     | <b>1002833</b> | <b>550072</b> |

### **Analiza sinecostului**

Cheltuieli efective pentru producerea unui kWh a energiei electrice pentru anul 2020 la Întreprinderea de Stat „Nodul Hidroenergetic Costești”

**Cheltuieli totale 11906,2 mii lei, inclusiv:**

#### **Cheltuieli la producerea energiei electrice 9136,5 mii lei**

1. Salariu – 2306,9 mii lei
2. Contribuții de asigurări sociale și medicale – 493,9 mii lei
3. Uzura fondurilor fixe – 1126,9 mii lei
4. Taxa pe apă turbinată – 4257,9 mii lei
5. Obiecte de mică valoare și scurtă durată – 45,4 mii lei
6. Materiale consumate 115,9 mii lei
7. Asigurarea utilajului și personalului – 119,6 mii lei
8. Exploatarea, întreținerea și reparația mijloacelor fixe – 233,5 mii lei
9. Servicii – 203,2 mii lei
10. Alimentarea angajaților – 217,8 mii lei
11. Alte – 15,5 mii lei

#### **Cheltuieli generale și administrative 2769,7 mii lei**

1. Salariu – 1741,5 mii lei (inc. C. Admin – 180,0 mii lei)
2. Contribuții de asigurări sociale și medicale – 385,2 mii lei
3. Uzura fondurilor fixe – 88,1 mii lei
4. Obiecte de mică valoare și scurtă durată – 20,1 mii lei
5. Materiale consumate – 66,0 mii lei
6. Asigurarea utilajului și personalului – 17,4 mii lei
7. Servicii – 277,9 mii lei
8. Impozite și taxe generale – 51,4 mii lei
9. Alimentarea angajaților – 89,1 mii lei
10. Alte – 33,0 mii lei (titularii de avans, cheltuieli bancare și postale, etc.)

#### **În total pe întreprindere**

$9136,5 + 2769,7 = 11906,2$  mii lei :  $47030,5$  mii kWh = 0,253 lei



## Organizarea evidenței contabile

Evidența contabilă se efectuează în formă prin ordin-registru și metoda de sold a evidenței materiale. Întreprinderea dispune de un contabil.

## Bilantul și anexe

Bilantul întreprinderii corespunde datelor din registrele de evidența primară

## Evidența personalului

Efectivul salariaților al Î.S. „Nodul Hidroenergetic Costești” la 31.12.2020 constituie 25 angajați inclusiv:

- Lucrători – 14 persoane
- Administrația – 4 persoane
- Ingineri – 2 persoane
- Dispeceri – 5 persoane

## Calificarea personalului

Studii superioare – 8 persoane

Medie – tehnică – 11 persoane

Medie speciale – 4 persoane

Medie – 2 persoane

## Analiza muncii

În perioada dării de seamă numărul mediu a salariaților la întreprindere alcătuiește 25 persoane

Fondul remunerării muncii – 4048,4 mii lei, salariul mediu pe anul 2020 – 13494,7 lei

Administrador interimar

Î.S. „Nodul Hidroenergetic Costești”



Andrei IVANCOV