

„29” martie 2016 *Spac*
 data primirii

Anexe la SNC
 „Prezentarea situațiilor financiare”
 Aprobat de Ministerul Finanțelor
 al Republicii Moldova
 29. MAR. 2016
 MUNICIPIULUI CHIȘINĂU
 Nr.

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01 ianuarie - 31 decembrie 2015

Entitatea Întreprinderea de Stat „Moldelectrica” 0 | 2 | 7 | 4 | 2 | 8 | 3 | 7
 (Denumirea completă)

Cod CUIHO
1 | 0 | 0 | 2 | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 | 5 | 8 | 0

Sediul: MD | | | | mun. Chișinău, 0 | 1 | 3 | 0
Cod poștal Raionul (municipiul, UTA); Localitatea
Cod CUATM

str. V. Alecsandri, 78
strada, nr, bl.
 Activitatea principală transport de energie electrică 4 | 0 | 1 | 2 | 0
Cod CAEM, rev.2

Forma de proprietate de stat 1 | 2
Cod CAEM, ediția 2005

Forma organizatorico-juridică de stat 5 | 9 | 0
Cod CFP
 Date de contact: Tel. 253-358 e-mail spac@moldelectrica.md Cod CFOJ

Unitatea de măsură: leu

Numele și coordonatele al contabilului-șef: Dl (dna) Spac Galina
 Tel. 253-358

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	321 641 776	387 112 787
Alte venituri din activitatea operațională	020	2 730 260	3 101 349
Venituri din alte activități	030	6 343 489	2 876 156
Total venituri (rd.010 + rd.020 + rd.030)	040	330 715 525	393 090 292
Variația stocurilor	050	-	-
Costul vânzărilor	060	-	-
Cheltuieli privind stocurile	070	21 903 858	21 859 829
Cheltuieli cu personalul privind remunerarea muncii	080	129 499 822	145 324 712
Contribuții de asigurări sociale de stat obligatorii și prime de asigurare obligatorie de asistență medicală	090	34 321 821	39 510 065
Cheltuieli cu amortizarea și deprecierea activelor imobilizate	100	204 390 285	476 304 474
Alte cheltuieli	110	72 606 420	135 890 338
Cheltuieli din alte activități	120	53 237 211	70 274 947
Total cheltuieli (rd.050 + rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	515 959 417	889 164 365
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.040 – rd.130)	140	(185 243 892)	(496 074 073)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	150		
Profit (pierdere) net al perioadei de gestiune (rd.140 – rd.150)	160	(185 243 892)	(496 074 073)

DIRECȚIA GENERALĂ
PENTRU STATISTICĂ

29. MAR. 2016

a MUNICIPIULUI CHIȘINĂU

BILANȚUL

la 31 decembrie 2015

Nr. cpt.	ACTIV	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
1.	Active imobilizate			
	Imobilizări necorporale	010	37 673 363	32 957 316
	Imobilizări corporale în curs de execuție	020	35 654 633	27 693 903
	Terenuri	030	250 518	250 518
	Mijloace fixe	040	1 726 047 313	1 275 233 669
	Resurse minerale	050		
	Active biologice imobilizate	060		
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	070		
	Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate	080		
	Investiții imobiliare	090		
	Creanțe pe termen lung	100		
	Avansuri acordate pe termen lung	110	4 295 980	4 857 113
	Alte active imobilizate	120	1 229 135	1 218 278
	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	1 805 150 942	1 342 210 797
2.	Active circulante			
	Materiale	140	34 766 753	38 558 490
	Active biologice circulante	150		
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	160	2 031 670	2 782 239
	Producția în curs de execuție și produse	170		
	Mărfuri	180	26 450	
	Creanțe comerciale	190	40 622 871	75 517 573
	Creanțe ale părților afiliate	200		
	Avansuri acordate curente	210	2 588 670	1 153 280
	Creanțe ale bugetului	220	8 738 863	1 612 764
	Creanțe ale personalului	230	628 911	692 501
	Alte creanțe curente	240	88 378	73 669
	Numerar în casierie și la conturi curente	250	18 946 442	21 326 445
	Alte elemente de numerar	260	395	1 646
	Investiții financiare curente în părți neafiliate	270		
	Investiții financiare curente în părți afiliate	280		
	Alte active circulante	290	150 478	141 255
	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	108 589 881	141 859 862
	Total active (rd.130 + rd.300)	310	1 913 740 823	1 484 070 659

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2015

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări	010	321 641 776	387 112 787
Costul vânzărilor	020	390 802 572	465 600 878
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	(69 160 796)	(78 488 091)
Alte venituri din activitatea operațională	040	2 730 260	3 101 349
Cheltuieli de distribuire	050	3 366	6 688
Cheltuieli administrative	060	44 006 234	30 923 382
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	27 910 034	31 890 471
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(138 350 170)	(138 207 283)
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	090	(46 893 722)	(357 866 790)
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.090)	100	(185 243 892)	(496 074 073)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	110		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.100 – rd.110)	120	(185 243 892)	(496 074 073)

Anexa 3

DIRECȚIA GENERALĂ

PENTRU STATISTICĂ

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

29. MAR. 2016

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2015

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	438 864 030			438 864 030
	Capital suplimentar	020				
	Capital nevărsat	030	()	()	()	()
	Capital neînregistrat	040	224 441			224 441
	Capital retras	050	()	()	()	()
	Total capital social și suplimentar (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	439 088 471			439 088 471
2	Rezerve					
	Capital de rezervă	070	6 276 690			6 276 690
	Rezerve statutare	080	13 628 849		391	13 628 458
	Alte rezerve	090	1 683 915			1 683 915
	Total rezerve (rd.070 + rd.080 + rd.090)	100	21 589 454		391	21 589 063
3	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)					
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	110		30 278	158 132	(127 854)
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	120	1 148 559 115			1 148 559 115
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	130	x		496 074 073	(496 074 073)
	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	1 148 559 115	30 278	496 232 205	652 357 188
4	Alte elemente de capital propriu, din care	170	7 496 207	561 133	151 447	7 905 893
	Diferențe din reevaluare	171	-			
	Subvenții entităților cu proprietate publică	172	7 496 207	561 133	151 447	7 905 893
	Total capital propriu (rd.060 + rd.100 + rd.160 + rd.170)	180	1 616 733 247	591 411	496 384 043	1 120 940 615

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01 ianuarie pînă la 31 decembrie 2015

Indicatori	Cod. rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	382 483 535	429 001 025
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	70 409 860	57 440 762
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	149 337 999	170 207 672
Dobânzi plătite	040	20 529 943	26 652 556
Plata impozitului pe venit	050	367	
Alte încasări	060	3 727 853	4 640 842
Alte plăți	070	92 405 688	131 076 107
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 – rd.020 – rd.030 – rd.040 – rd.050 + rd.060 – rd.070)	080	53 527 531	48 264 770
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100	22 717 387	12 624 800
Dobânzi 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	(22 717 387)	(12 624 800)
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160	23 861 527	33 258 522
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	(23 861 527)	(33 258 522)
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	6 948 617	2 381 448
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220	141	(194)
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	11 998 079	18 946 837
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	18 946 837	21 328 091

Date generale

1. Certificat de înregistrare a entității, eliberat de Camera Înregistrării de Stat.
Număr de înregistrare 1002600004580 Data înregistrării 26.10.2000 Seria MD Număr 0010703
2. Capital social înregistrat de Camera Înregistrării de Stat:
data "26" octombrie 2000, suma 391 203 065 lei, inclusiv:
1) cota statului 391 203 065 lei,
2) cota deținătorilor a cel puțin 20% _____ lei.
Modificări ulterioare:
a) "07" aprilie 2003, suma 405460033 lei, inclusiv cota statului 405460033 lei,
b) "07" noiembrie 2007, suma 415634653 lei, inclusiv cota statului 415634653 lei.
c) "07" iunie 2008, suma 431492030 lei, inclusiv cota statului 431492030 lei.
d) "24" decembrie 2010, suma 438864030 lei, inclusiv cota statului 438864030 lei.
3. Entitățile, activitatea cărora necesită licență, indică:
Licența în vigoare:
1) Număr AA064574, data eliberării 10.06.2008
Termen de valabilitate 20.04.2026
Tipul de activitate Transport de energie electrică
Organul care a eliberat licența Agencia Națională pentru Reglementarea în Energetică
2) Număr _____, data eliberării _____
Termen de valabilitate _____
Tipul de activitate _____
Organul care a eliberat licența _____
3) Număr _____, data eliberării _____
Termen de valabilitate _____
Tipul de activitate _____
Organul care a eliberat licența _____
4. Numărul mediu scriptic al personalului în perioada de gestiune 1361 persoane, inclusiv pe categorii:
1) personal administrativ 75 persoane,
2) muncitori 766 persoane.
5. Numărul personalului la 31 decembrie 2015 1373 persoane.
6. Remunerarea personalului entității în perioada de gestiune 145 666 695 lei.
7. Remunerarea membrilor organelor de administrare, de conducere și supraveghere și alte angajamente apărute sau asumate în legătură cu pensiile membrilor actuali sau ale foștilor membri ai acestor organe, pe categorii 252 000 lei.
8. Avansurile și creditele acordate membrilor organelor specificate la pct.7 _____ lei, inclusiv rambursate _____ lei.
9. Valoarea activelor imobilizate și circulante, înregistrate în calitate de gaj¹
1) valoarea de gaj 1 109 894 546 lei,
2) valoarea contabilă 644 810 844 lei.
10. Numărul acțiunilor ordinare la finele perioadei de gestiune _____ unități.
11. Profit net (pierdere netă) a perioadei de gestiune pentru o acțiune ordinară:
1) profit _____ lei _____ bani,
2) pierdere _____ lei _____ bani.
12. Dividende calculate pentru o acțiune ordinară pentru perioada de gestiune:
1) plătite _____ lei _____ bani,
2) planificate pentru plată _____ lei _____ bani.
13. Valută străină disponibilă, recalculată în monedă națională a Republicii Moldova – total 0 lei, inclusiv (lei, denumirea și codul valutei):
1) 840 Dolari SUA 0 lei
2) 643 Rubla rusă 0 lei
3) 980 Grivna ucraineană 0 lei
4) 978 Euro 0 lei
14. Numerar legat – total _____ lei.

¹ În rîndurile, în care se înscriu sumele de gaj, în toate coloanele prin fracție se reflectă:

a) la numărător – valoarea de gaj;
b) la numitor – valoarea contabilă

Anexa 7. Informații cerute de Standardele Naționale de Contabilitate*

1. Informațiile privind activele imobilizate

	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Existența la începutul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la începutul perioadei	Deprecierea acumulată la începutul perioadei	Intrarea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Corectarea după trecerea la noile SNC	Ieșirea în cursul perioadei (la costul de intrare)	Existența la sfârșitul perioadei (la costul de intrare)	Amortizarea acumulată la sfârșitul perioadei	Deprecierea acumulată la sfârșitul perioadei	
1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Imobilizări necorporale în utilizare, total	46 144 858	8 471 495	-	13 187 542	46 144 858	13 187 542	46 144 858	13 187 542	-	-
inclusiv:	846 330	213 556			846 330	375 042	846 330	375 042		
2.1. licențe (1124, 1134)										
2.2. programe informatice (1125, 1135)	44 766 928	7 943 211			44 766 928	12 450 694	44 766 928	12 450 694		
2.3. alte imobilizări necorporale (1129, 1139)	531 600	314 728			531 600	361 806	46 144 858	361 806		
Nota informativă:	46 144 858				46 144 858		46 144 858		x	x
a) valoarea imobilizărilor necorporale amortizabile										
b) valoarea imobilizărilor necorporale neamortizabile										
3. Imobilizări corporale în curs de execuție	35 654 633				18 169 570		36 935 337		x	9 241 434
inclusiv:	20 734 175				9 107 490		22 162 600		x	8 449 920
3.1. construcții în curs de execuție (1211)										
3.2. utilaj destinat instalării (1212)	11 134 965				3 866 749		10 387 728		x	791 514
3.3. imobilizări corporale până la punerea în utilizare (1213)					774 480				x	
3.4. costuri ulterioare în curs de execuție (1214)	3 785 493				4 420 851		4 385 009		x	
4. Terenuri	250 518						250 518			
5. Mijloace fixe, total	2 581 062 746	855 015 433			12 811 042		2 590 619 200	1 034 158 965		281 226 566
inclusiv:	189 146 752	42 233 995			1 137 293		190 284 045	49 844 511		
5.1. clădiri (1231, 1241)	24 295 766	11 700 061			22 858		24 187 869	13 255 812		
5.2. construcții speciale (1232, 1242)	2 327 529 622	780 276 562			11 619 825		2 336 326 953	945 823 783		281 224 092
5.3. mașini, utilaje, instalații de transmisie (1233, 1243)	37 478 847	18 726 195					37 183 495	22 979 389		
5.4. mijloace de transport (1234, 1244)	2 368 129	1 838 590			31 066		2 393 208	2 015 440		2 474
5.5. instrumente și inventar (1235, 1245)	243 630	240 030					243 630	240 030		
5.6. alte mijloace fixe (1239, 1249)										

* Anexele prezentate constituie doar exemple de dezvăluire a informațiilor și au un caracter de recomandare. Structura, volumul și forma de prezentare a informațiilor se stabilesc de entitate de sine stătător.

1. Informații suplimentare privind imobilizări necorporale și corporale

1.1 Mijloacele fixe cuprind imobilizările corporale transmise în exploatare, valoarea unitară a cărora depășește plafonul valoric prevăzut de legislația fiscală.

Imobilizările necorporale și corporale se recunosc inițial pe obiecte al căror nomenclator este aprobat prin Hotărârea de Guvern nr.338 din 21.03.2003 "Catalogul mijloacelor fixe și activelor nemateriale", iar la unele obiecte se stabilește în mod independent conform proceselor - verbale întocmite la întreprindere.

Evaluarea ulterioară a imobilizărilor necorporale și corporale se efectuează la valoarea contabilă. Valoarea reziduală a mijloacelor fixe se stabilește pe obiecte de evidență și se reflectă în procesele - verbale de primire - predare a mijloacelor fixe.

Amortizarea imobilizărilor necorporale și corporale se calculează prin metoda liniară.

1.2 Valoarea contabilă a imobilizărilor necorporale la 31.12.2015 – 32 957 316 lei

Inclusiv : Licențe	-	471 288 lei
Programe informatice	-	32 316 234 lei
Alte imobilizări necorporale	-	169 794 lei

Toate imobilizările necorporale se amortizează.

Valoarea imobilizărilor necorporale total amortizate la 31.12.2015 - 1 985 757 lei.

1.3 Valoarea contabilă a imobilizărilor corporale la 31.12.2015 - 1 275 233 669 lei

- Costul de intrare a mijloacelor fixe integral amortizate - 194 947 904 lei;
- Valoarea contabilă a mijloacelor fixe înregistrate în gaj - 644 810 844 lei;
- Valoarea contabilă a mijloacelor fixe transmise în leasing operațional - 328 344 lei;
- Micșorarea valorii contabile a mijloacelor fixe din rezultatul deprecierei -281 226 566 lei.

1.4 Valoarea imobilizărilor corporale în curs de execuție la 31.12.2015 - 27 693 903 lei

Inclusiv: utilaj procurat din împrumutul subsidiar (Proiectul Energetic II) - 3 645 874 lei

- Micșorarea valorii contabile a imobilizărilor corporale în curs de execuție din rezultatul deprecierei - 9 241 434 lei

2. Informația privind leasingul operațional la locator și locatar

Activele transmise în leasing operațional se reflectă în bilanțul locatorului.

Activele transmise în locațiune operațională constituie pilonii și suprafața spațiului de 75,35 m.p care deține cota nesemnificativă de 0.09 % din total venit din vânzări.

Venitul calculat din leasingul operațional în 2015 constituie 339 883 lei, și în evidența contabilă sunt constatate ca venituri curente conform contractelor de leasing operațional.

Creanțele privind leasingul operațional la sfârșitul perioadei de gestiune constituie 40 627 lei.

Valoarea contabilă a activelor primite în leasing operațional se contabilizează la cont extrabilanțier și constituie 9 213 286 lei.

Consumurile și cheltuielile ce țin de leasingul operațional primite în locațiune se contabilizează la cheltuieli și consumuri curente, conform condițiilor contractelor care constituie 5 474 319 lei în anul de gestiune.

Datoria de leasing curent la finele perioadei de gestiune constituie 99 886 lei la care termenul de plata nu a sosit .

3. Deprecierea activelor la 31.12.2015

Valoarea contabilă totală a activelor supuse testului pentru depreciere - 1 626 603 406 lei.

Valoarea justă estimată a activelor supuse testului pentru depreciere - 1 336 135 406 lei.

Pierderile din deprecierea activelor recunoscute în anul 2015 constituie - 290 468 000 lei, incl:

- ❖ din deprecierea imobilizărilor corporale în curs de execuție - 9 241 434 lei;
- ❖ din deprecierea mijloacelor fixe - 281 226 566 lei.

4. Informații privind creanțele curente

Valoarea contabila a creanțelor (în lei):	la 01.01.2015	la 31.12.2015
Creanțe comerciale	40 622 871	75 517 573
Creanțe ale bugetului	8 738 863	1 612 764
Creanțe ale personalului	628 911	692 501
Avansuri acordate curente	2 588 670	1 153 280
Alte creanțe curente	88 378	73 669
Total	52 667 693	79 049 787

5. Informații privind stocurile

5.1 Contabilitatea stocurilor se ține în expresie cantitativă și valorică.

Obiectele de mică valoare și scurtă durată cuprind bunurile valoarea unitară a cărora nu depășește plafonul stabilit de legislație.

Stocurile importate se evaluează în lei moldovenești prin recalcularea valutei străine la cursul de schimb al BNM stabilit la data întocmirii declarației vamale.

Uzura obiectelor de mică valoare și scurtă durată se calculează în marime de 50% din valoarea obiectelor diminuate cu valoarea reziduală probabilă – la transmiterea acestora în exploatare și 50% - la ieșirea acestora din exploatare.

Valoarea contabilă a stocurilor la 01.01.2015 **36 824 873 lei**

Inclusiv: procurate din împrumut subsidiar (E2) 3 742 312 lei

Valoarea contabilă a stocurilor la 31.12.2015 **41 340 729 lei**

Inclusiv: procurate din împrumut subsidiar (E2) 2 899 165 lei

Valoarea contabilă a stocurilor intrate în 2015 **101 808 745 lei**

Valoarea contabilă a stocurilor ieșite în 2015 **97 292 889 lei**

6. Informație privind capitalul propriu.

6.1 Capitalul propriu (în lei) la 01.01.2015 **1 616 733 247**

la 31.12.2015 **1 120 940 615**

6.2 Cauzele modificărilor ale elementelor capitalului propriu în 2015 sunt:

- diminuarea rezervelor cu 391 lei în urma decontării soldului pentru soluționarea unor probleme.
- corectarea anilor precedenți, mărirea pierderilor cu 127854 lei în urma corectării cheltuielilor serviciilor comunale pe anul 2014 în facturile pe anul 2015.
- obținerea pierderilor a anului de gestiune 496 074 073 lei, incl. pierderile din deprecierea imobilizărilor 290 468 000 lei.
- soldul subvențiilor acordate de către stat privind imobilizările corporale (active fixe) în 2000, 2004 - 3 048 780 lei

- soldul grantului acordat de către BERD privind servicii de consultant aferente acordului de recreditare pentru restabilirea rețelelor de transport 4 857 113 lei (echivalent cu 226 144,67 EURO).

7. Informație privind datoriile financiare, comerciale și calculate

7.1 Datorii pe termen lung (în lei)	la 01.01.2015	la 31.12.2015
	238 742 780	266 617 809
inclusiv :		
- Împrumuturi pe termen lung (Ministerul Finanțelor) primit în cadrul Proiectului Energetic II echivalentul fiind de 15 273 389.36 dolari SUA	238 497 030	
de 13 540 054.07 dolari SUA		266 177 153
- Alte venituri anticipate pe termen lung	245 750	440 656
7.2 Datorii curente (în lei)	la 01.01.2015	la 31.12.2015
	58 264 796	96 512 235
- împrumut pe termen scurt	27 969 699	35 152 679
din care:		
▪ transpunerea soldului împrumutului pe termen scurt (Min. Fin.) primit în cadrul Proiectului Energetic II echivalentul în dolari SUA fiind de -1 733 333.34 \$	27 066 346.77	34 074 733.46
▪ dobânda calculată pe perioada de gestiune la care termenul de achitare nu a sosit	903 351.97	1 077 945.42
- datorii comerciale curente	4 482 935	28 202 253
- datorii față de personal privind retribuirea muncii	10 546 694	11 670 804
- datorii privind asigurările sociale și medicale	4 018 084	4 533 280
- datorii față de buget	5 499 914	9 899 078
- avansuri primite curente	-	8 734
- alte venituri anticipate curente	36 207	36 298
- alte datorii curente	608 831	1 045 119
- provizioane curente privind acoperirea cheltuielilor	5 102 432	5 963 990

NOTĂ :

Valoarea contabilă a provizioanelor privind calcularea concediilor la 01.01.2015	- 5 102 432
Valoarea contabilă a provizioanelor privind calcularea concediilor la 31.12.2015	- 5 963 990
Suma majorării provizionului pe parcursul anului	- 17 080 848
Suma provizionului utilizat pe parcursul anului	- 16 219 290

8. Informație privind veniturile

Suma veniturilor recunoscute în 2015 (în lei)	393 090 292
8.1 Venituri din vânzări	387 112 787
inclusiv :	
- venituri din prestarea serviciilor de transportare a energiei electrice:	386 772 904
- venituri din contracte de leasing operațional (arenda, locațiune):	339 883
8.2 Alte venituri din activitatea operațională	3 101 349
inclusiv :	
- venitul din iesirea altor active circulante:	1 239 052
- venituri din servicii de instruire a cadrelor:	1 017 768
- venituri din servicii auto:	107 088
- venituri din servicii de păstrare a materialelor:	34 516
- venituri din intrări de materiale în urma reparațiilor mijloacelor fixe și casarea OMVSD:	101 511
- venituri din servicii de încercări și măsurări a instalațiilor electrice, analiza uleiului de transformator, atestarea tehnică a laboratoarelor, analiza cromatografică a conținutului de gaze în uleiul de transformator:	425 582
- alte venituri:	69 799
8.3 Venituri din operațiuni cu active imobilizate:	1 888 885
inclusiv:	
- venituri din ieșirea imobilizărilor corporale:	1 788 385
- venit de la relizarea imobilizărilor corporale:	100 500

8.4 Venituri financiare:	987 271
inclusiv :	
- venituri din diferența de curs:	589 835
- venituri din diferența de sumă:	245 990
- venituri de la imobilizările subvenționate, restituite	151 446

9. Informații privind cheltuielile

Suma cheltuielilor recunoscute în 2015 (în lei) total **889 164 365**

9.1 Costul vânzătorilor: **465 600 878**

inclusiv :	
- costul serviciilor prestate privind transportul	
energiei electrice:	448 907 360
- costul serviciilor de leasing operațional:	305 894
- costul aferent întreținerii Inspectoratului Energetic de Stat:	16 387 624

9.2 Cheltuieli de distribuire: **6 688**

9.3 Cheltuieli administrative: **30 923 382**

inclusiv:	
- cheltuieli privind personalul administrativ:	14 536 437
- cheltuieli privind amortizarea, întreținerea și reparația	
activelor imobilizate cu destinație administrativă:	798 409
- cheltuieli privind impozite și taxe:	1 471 996
- cheltuieli privind servicii cu destinație administrativă:	3 950 119
- cheltuieli privind delegarea personalului administrativ:	895 218
- alte cheltuieli administrative inclusiv premiile unice:	9 271 203

9.4 Alte cheltuieli din activitatea operațională: **31 890 471**

inclusiv :	
- cheltuieli aferente activelor circulante ieșite:	1 089 592
- cheltuieli privind dobânzile calculate aferente împrumutului	

subsidiar primit în cadrul Proiectului Energetic II:	24 891 210
- cheltuieli privind comisionul de angajament, conform condițiilor Contractului de Recreditare destinat reabilitării rețelelor de transport încheiat între I.S „Moldelectrica” și Ministerul Finantelor (BERD):	1 933 058
- cheltuieli aferente serviciilor auxiliare acordate terților:	249 060
- cheltuieli aferente serviciilor de instruire a cadrelor acordate terților:	1 017 768
- cheltuieli aferente serviciilor de instruire a cadrelor privind personalul întreprinderii:	1 590 625
- cheltuieli privind amortizarea imobilizărilor corporale (mijloace fixe) care nu sunt folosite în activitatea de întreprinzător:	930 029
si amortizarea utilajul trecut în rezervă:	
- cheltuieli privind lipsurile și pierderile din deteriorarea activelor imobilizate și circulante	128 324
- alte cheltuieli operationale:	60 805

9.5 Cheltuieli cu active imobilizate 291 683 030

inclusiv :

- cheltuieli aferente imobilizărilor corporale casate, inclusiv cheltuieli de demontaj:	1 211 259
- cheltuieli aferente casării activelor în curs de execuție:	3 771
- pierderi din deprecierea imobilizărilor în curs de execuție:	9 241 434
- pierderi din deprecierea mijloacelor fixe:	281 226 566

9.6 Cheltuieli financiare 69 034 974

inclusiv :

- cheltuieli din diferența de curs valutar:	68 568 336
- cheltuieli din diferența de sumă:	315 192
- cheltuieli aferente amortizării imobilizărilor corporale subvenționate:	151 446

9.7 Cheltuieli excepționale 24 942

inclusiv :

- cheltuieli privind accidentul rutier:	12 698
- cheltuieli privind incendiul:	12 244

10. Informație privind costurile îndatorării

Costul îndatorării constituie dobânzile calculate pe parcursul anului de gestiune aferente Împrumutului Subsidiar (Ministerul Finanțelor) primit în cadrul Proiectului Energetic II.

10.1 Suma costurilor îndatorării în 2015 (în lei)	26 827 149
inclusiv :	
- suma costurilor îndatorării (dobânda) capitalizate la majorarea imobilizărilor corporale și în curs de execuție:	2 881
- suma costurilor îndatorării (dobânda) recunoscute drept cheltuieli curente calculate de la 01.01.2015 pînă la 15.12.2015, conform condițiilor contractului Împrumutului Subsidiar cu Ministerul Finanțelor:	23 813 265
- suma costurilor îndatorării (dobânda) recunoscute drept cheltuieli curente calculate de la 15.12.2015 pînă la 31.12.2015, conform condițiilor contractului Împrumutului Subsidiar cu Ministerul Finanțelor la care termenul de achitare este pînă la 15.06.2016:	1 077 945
- comision de angajament, conform condițiilor contractului de recreditare a împrumutului cu Ministerul Finanțelor	1 933 058

11. Informațiile privind diferențele de curs valutar și de sumă

11.1 Suma venitului din diferențe de curs valutar în 2015 (în lei)	- 589 835
11.2 Suma venitului din diferențe de sumă în 2015 (în lei)	- 245 990
11.3 Suma chetuielilor din diferențe de curs valutar în 2015 (în lei)	- 68 568 336
11.4 Suma chetuielilor din diferențe de sumă în 2015 (în lei)	- 315 192

11.5 Valoarea elementelor contabile exprimate în valută străină

și echevalentul în lei	la 01.01.2015	la 31.12.2015
- Curs BNM la 1 dolar SUA	15.6152	19.6585
- Împrumut Subsidiar în dolari SUA	17 006 722.70	15 273 387.41
- Împrumut Subsidiar echivalentul în lei	265 563 376	300 251 886

NOTĂ INFORMATIVĂ
privind relațiile cu nerezidenții

Tabelul 1

Creanțe, investiții financiare și datoriile pe termen lung aferente *fondatorilor* nerezidenți

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010					
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020					
-						
-						
-						
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030					
-						
-						
-						
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
-						
-						
-						
Datoriile pe termen lung – total	060					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	070					
-						
-						
-						
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
-						
-						
-						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
-						
-						
-						
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					
-						
-						
-						

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050

Rd.060= rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100

Col.7 = col.3+col.4-col.5±col.6

Creanțe, investiții financiare și datorii pe termen lung aferente nerezidenților, *cu excepția fondatorilor*

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune	Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune
			Intrări/ majorări	Ieșiri/ diminuări	Diferențe de curs valutar	
1	2	3	4	5	6	7
Creanțe și investiții financiare pe termen lung – total	010	4 295 980			561 133	4 857 113
Creanțe comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	020					
-						
-						
-						
Avansuri acordate, <i>inclusiv pe țări:</i>	030	4 295 980			561 133	4 857 113
- Germania	276	4 295 980			561 133	4 857 113
-						
-						
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	040					
-						
-						
-						
Depozite, <i>inclusiv pe țări:</i>	050					
-						
-						
-						
Alte creanțe și investiții financiare, <i>inclusiv pe țări:</i>	060					
-						
-						
-						
Datorii pe termen lung – total	070					
Datorii comerciale, <i>inclusiv pe țări:</i>	080					
-						
-						
-						
Avansuri primite, <i>inclusiv pe țări:</i>	090					
-						
-						
-						
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, <i>inclusiv pe țări:</i>	100					
-						
-						
-						
Alte datorii, <i>inclusiv pe țări:</i>	110					
-						
-						
-						

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.60

Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + +rd.110

Col.7 = col.3+col.4-col.5±col.6

Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente fondatorilor nerezidenți

Indicatori	Cod rd./cod cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune		Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune	
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat pînă la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Intrări/majorări	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente	Ieșiri/diminuări	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat pînă la un an	Termenul expirat mai mult de un an
		3	4	5	6	7	8	9
1	2							
Creanțe și investiții financiare curente – total	010							
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020							
-								
-								
Avansuri acordate, inclusiv pe țări:	030							
-								
-								
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040							
-								
-								
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	050							
-								
-								
Datorii curente – total	060							
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	070							
-								
-								
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	080							
-								
-								
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	090							
-								
-								
Datorii privind dividendele calculate, inclusiv pe țări:	100							
-								
-								
Alte datorii, inclusiv pe țări:	110							
-								
-								

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050

Rd.060= rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Col.(9+10) = col.(3+4) + col.5 – col.7 ± col.8

Creanțe, investiții financiare și datorii curente aferente nerezidenților, cu excepția fondatorilor

Indicatori	Cod rd./cod cod țară	Sold la începutul perioadei de gestiune		Modificări în perioada de gestiune			Sold la sfârșitul perioadei de gestiune		
		La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat pînă la un an	Termenul expirat mai mult de un an	Intrări/majorări		Ieșiri/diminuări	Diferențe de curs valutar	La care termenul de plată nu a sosit sau este expirat pînă la un an	Termenul expirat mai mult de un an
				Total	Transferări din active și datorii pe termen lung în active și datorii curente				
		3	4	5	6	7	8	9	10
1	2								
Creanțe și investiții financiare curente – total	010	-		301 478		123 833	(17 495)	160 150	
Creanțe comerciale, inclusiv pe țări:	020								
-									
-									
-	030	-		301 478		123 833	(17 495)	160 150	
- Rusia	643	-		301 478		123 833	(17 495)	160 150	
-									
Împrumuturi acordate și creanțe privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	040								
-									
-									
-	050								
Depozite, inclusiv pe țări:									
-									
-									
Alte creanțe și investiții financiare, inclusiv pe țări:	060								
-									
-									
-									
-	070	-		4 199 223		4 213 015	13 792	-	
Datorii curente – total	080	-		4 199 223		4 213 015	13 792	-	
Datorii comerciale, inclusiv pe țări:	642	-		276 599		266 355	(10 244)	-	
- România	643	-		553 971		542 557	(11 414)	-	
- Rusia	804	-		3 361 496		3 396 907	35 411	-	
- Ucraina	752	-		7 157		7 196	39	-	
- Suedia									
-									
-									
Avansuri primite, inclusiv pe țări:	090								
-									
-									
-									
Credite bancare, împrumuturi și datorii privind leasingul financiar, inclusiv pe țări:	100								
-									
-									
-	110								
- Alte datorii, inclusiv pe țări:									

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060

Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Col.(9+10) = col.(3+4) + col.5 – col.7 ± col.8

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 pînă 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 pînă 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

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

Venituri și cheltuieli aferente tranzacțiilor cu nerezidenții

Indicatori	Cod rd./ cod țară	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Venituri – total	010	193 941	87 444
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, inclusiv pe țări:	060	193 941	87 444
- Suedia	752	6 209	12 949
- România	642	62 993	6 959
- Germania	276	20 849	3 185
- Turcia	792	6 200	4 185
- Kazahstan	398	13 282	6 651
- Ucraina	804	12 457	3 388
- Croația	191	8 924	7 031
- Austria	040	11 928	3 576
- Grecia	300	2 892	
- Spania	724	5 851	
- Federația Rusă	643	21 192	3 273
- Scotia	826	3 138	
- China	156	9 284	9 899
- Italia	380	8 742	3 138
- Franța	250		3 072
- Republica Cehă	203		3 321
- Nigeria	566		3 334
- India	356		10 094
- Azerbaidjan	031		3 389
- Estonia	233		
Cheltuieli – total	070	876 841	140 227
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, inclusiv pe țări:	110	876 841	140 227
- Federația Rusă	643	74 845	137 179
- România	642	77 568	
- Ucraina	804	717 736	3 048
- Polonia	616	6 692	
- Elveția	756		

Rd.010= rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050 + rd.060

Rd.070= rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110

Director general al Î.S. "Moldelectrica"

Contabil-șef al Î.S. "Moldelectrica"



Persoanele responsabile de semnarea rapoartelor financiare ale entității*

Membrii consiliului administrativ:

Președintele consiliului administrativ:

* conform art.36 din Legea contabilității