

12

DAREA DE SEAMĂ AL ORGANULUI EXECUTIV

SA "CET- NORD" pentru anul 2017

Principala direcție a activității de producție a SA „CET - NORD” a fost și rămîne în continuare aprovizionarea consumatorilor municipiului Bălți cu energie termică și producerea energiei electrice în baza consumului termic a sistemelor de încălzire a municipiului.

În anul 2017 întreprinderea a livrat consumatorilor 48,4 mln kWh energie electrică în valoare de 72,9 mln lei și 150,4 mii Gcal energie termică în valoare de 168,6 mln lei. Total a fost livrată consumatorilor producție în mărime de 241,5 mln lei. În anul 2017 comparativ cu anul 2016 volumul de livrare a energiei electrice și termice a scăzut. Livrarea energiei electrice în anul 2017 s-a diminuat comparativ cu anul 2016 cu 11,3% sau cu 6,2 mln kWh, livrarea energiei termice – cu 7,1% sau cu 11,4 mii Gcal.

Această diminuare este legată de reducerea sezonului de încălzire în anul 2017 față de perioada precedentă cu 227 ore. Sezonul de încălzire 2016-2017 a fost finalizat la 24 martie 2017 conform Dispoziției Primarului nr. 113 din 23.03.2017. Perioada de încălzire 2017-2018 a început la 11 octombrie 2017 conform Dispoziției Primarului nr. 356 din 10.10.2017 și s-a încheiat la 5 aprilie 2018 conform Dispoziției Primarului nr. 116 din 02.04.2018.

Producerea și livrarea energiei electrice și termice

Denumirea	unit de măsură	2017	2016	modificări (+/-)	%
Producerea energiei electrice	mii kWh	60531,5	67546,3	-7014,8	-10,4
Livrarea energiei electrice consumatorilor	mii kWh	48446,9	54631,1	-6184,2	-11,3
Producerea energiei termice	Gcal	209571,9	224098,7	-14526,8	-6,5
Livrarea energiei termice consumatorilor	Gcal	150365,5	161805,8	-11440,3	-7,1

Reducerea livrării producției a dus la diminuarea veniturilor din activitatea de bază în anul 2017 comparativ cu anul 2016, deși în trimestrul IV al anului 2017, întreprinderea noastră a livrat producție conform tarifelor noi.

Veniturile din activitatea de bază în anul 2017 s-au diminuat cu 2,9 % față de perioada corespunzătoare a anului precedent.

Dinamica veniturilor SA „CET – NORD”

(activitatea reglementară)

Mii lei

Indicatori	anul 2017	anul 2016	modifi	%
------------	-----------	-----------	--------	---

Indicatorii	Activitatea de bază		Modificări (+/-)	%
	anul 2017	anul 2016		
Total venituri (I + II)	245192,4	252622,2	-7429,8	-2,9
<i>I Venituri din activitatea operațională total</i>	242267,6	247869,4	-5601,8	-2,3
1.1 <i>Vânzări nete total</i>	241487,7	245771,6	-4283,9	-1,7
- Venituri din vânzarea energiei electrice	72914,8	74904,7	-1989,9	-2,7
- Venituri din vânzarea energiei termice	168572,9	170866,9	-2294,0	-1,3
1.2 <i>Alte venituri operaționale total</i>	779,9	2097,8	-1317,9	-62,8
- Venituri din realizarea altor active curente (fier uzat ș.a)	70,1	1312,3	-1242,2	-94,7
- Venituri din amenzi, penalități, despăgubiri (achitarea penalității de către agenții economici)	58,1	65,7	-7,6	-11,6
- Alte venituri operaționale (venituri din locațiune, taxa de stat achitată de către populație, agenții economici, cheltuieli de judecată, domicilierea în căminul întreprinderii)	651,7	719,8	-68,1	-9,5
<i>II Venituri din activitatea neoperațională total</i>	2924,8	4752,8	-1828,0	-38,5
- Venituri din activitatea de investiții (decontarea fondurilor fixe transmise în gestionare)	2,4	40,8	-38,4	-94,1
- Venituri din activitatea financiară (venituri din Grant 2388,8 mii lei, venituri din diferențe de curs valutar, venituri din active intrate cu titlu gratuit)	2922,4	4712	-1789,6	-38,0

În decursul anului 2017 energia electrică produsă a fost vândută companiilor ÎCS «Gas Natural Furnizare» SRL, SA „FEE - Nord”, SA "Lafarge Ciment (Moldova)", SA "ENERGOCOM", LC "Energie" SRL . Agentul termic a fost realizat consumatorilor municipiului Bălți pentru necesitățile alimentării cu căldură în perioada rece a anului. Consumatori ai energiei termice sunt organizațiile bugetare, organizațiile pe bază de gestiune economică proprie și fondul locativ.

Dinamica veniturilor din vânzarea energiei electrice și energiei termice

Indicatori	anul 2017	anul 2016	modifi	%
------------	-----------	-----------	--------	---

	cantitate	tarif	suma	cantitate	tarif	suma	cări, (+/-)	
	mii kWh, Gcal	bani/k Wh, Gcal/le i	mii lei	mii kWh, Gcal	bani/k Wh, Gcal/le i	mii lei		
Energie electrică	48446,9	150,51	72914,8	54631,1	137,11	74904,7	-1989,9	-2,7
inclusiv:								
SRL „I.S.C.” GNF Furnizare	36946,1	150,35	55548,0	41151,9	137,11	56423,4	-875,4	-1,6
„Furnizare EE Nord” SA	10735,2	150,4	16146,6	12668,7	137,1	17370,1	-1223,4	-7,0
”Lafarge Ciment” SA	448,2	151,87	680,7	810,5	137,11	1111,3	-430,6	-38,7
SA "ENERGOCOM"	306,4	170,00	520,9				520,9	
LC "Energie" SRL	11	170,00	18,7				18,7	
Energ termică	150365,5	1121,1	168572,9	161805,7	1056	170866,9	-2294,0	-1,3
Stațiunea	149686,7	1121,1	167813,3	161037,4	1056	170055,6	-2242,3	-1,3
Molodovo	678,8	1119,1	759,6	768,3	1056	811,3	-51,7	-6,4
total			241487,7			245771,6	-4283,9	-1,7

În perioada de gestiune, au fost în vigoare tarifele pentru energia electrică în mărime de 137,11 bani pentru 1 kWh de la 01.01.2017 pînă la 23.03.2017 și 170 bani pentru 1 kWh de la 24.03.2017, iar pentru energia termică 1056 lei pentru 1 Gcal de la 01.01.2017 pînă la 23.03.2017 și 1220 de la 24.03.2017. Noile tarife la energia electrică și energia termică au fost elaborate și aprobate de către Consiliul administrativ al ANRE și puse în aplicare conform Hotărîrii Consiliului administrativ al ANRE nr. 112/2017 de la 24.03.2017.

Costul de producere al energiei electrice în anul 2017 a constituit 82803,71 mii lei sau 170,92 bani pentru 1 kWh. Costul producerii și livrării energiei termice a constituit 201654,59 mii lei sau 1341,10 lei pentru 1 Gcal.

Costul producerii și livrării energiei electrice și energiei termice a constituit în anul 2017 284,5 mln lei și s-a redus față de anul 2016 cu 19,5 mln lei.

Structura consumurilor și cheltuielilor efective pentru producerea și furnizarea energiei electrice și termice în anii 2017-2016

Consumuri și cheltuieli	mii lei			
	2017	2016	modificări (+/-)	%
1. Combustibil gaz	172612,5	193712,4	-21099,9	89,1
cărbune	737,9	836,0	-98,1	88,3
2. Consumuri și cheltuieli convențional constante	111108,0	109427,3	1680,7	101,5
Amortizarea activelor pe termen lung	34411,2	34079,4	331,8	101,0

Retribuirea muncii	41936,9	40443,7	1493,2	103,7
Contribuții obligatorii pentru asigurare socială și medicală	11452,9	11048,2	404,7	103,7
Materiale și servicii	3931,0	3534,7	396,3	111,2
Apă și canalizare	540,7	418,2	122,5	129,3
Reagenți chimici	902,4	1055,6	-153,2	85,5
Energia electrică procurată	1063,5	995,5	68,0	106,8
Alte consumuri și cheltuieli	16869,4	17852,0	-982,6	94,5
Total	284458,4	303975,7	-19517,3	93,6

Principalele cauze ale schimbării consumurilor și cheltuielilor comparativ cu anul 2016:

- reducerea livrării energiei electrice cu 11,3% și energiei termice cu 7,1% a dus la micșorarea cheltuielilor pentru gazele naturale (21,1 mln. lei) și respectiv pentru reagenții chimici (0,2 mln lei).

- majorarea cheltuielilor privind retribuirea muncii și contribuțiile obligatorii pentru asigurarea socială și medicală (1,9 mln lei) s-a obținut datorită indexării salariilor angajaților SA „CET - NORD” începând cu 01.11.2017 conform Hotărârii Guvernului RM nr. 488 din 20.04.2016.

În anul 2017 pentru producerea energiei electrice și termice au fost consumate gaze naturale de la compania SA „Moldova - Gaz” în valoare de 187,1 mln lei. Achitarea pentru gazul natural consumat pe parcursul anului 2017 a constituit 184,7 mln lei sau 98,7 %, inclusiv SA „Moldova - Gaz” – 184,7 mln lei și SRL „Bălți - Gaz” - 0,002 mln lei.

Datoriile pentru gazul natural consumat la data de 31.12.2017 au constituit 262,3 mln lei, din care datoriile față de SA „Moldova - Gaz” - 125,8 mln lei (inclusiv datoria istorică – 81,4 mln lei, taxa de stat 1,4 mln lei), obligațiunile față de SRL „Bălți - Gaz” - 136,5 mln lei (inclusiv penalitatea și cheltuielile de judecată – 4,9 mln lei).

Din 01.01.2016 SA „CET – NORD” utilizează gaze naturale de la SA „Moldova-Gaz” și plata pentru gazele naturale consumate se efectuează numai cu permisiunea concluziilor obținute de la executorii judecătorești SA „Moldova-Gaz” și toate mijloacele financiare ale întreprinderii sunt direcționate spre rambursarea datoriilor față de furnizorul curent.

Informația cu privire la datoriile creditoare

mii lei

	31.12.2017	31.12.2016	modificări
Total	366647,0	339755,1	26891,9
Inclusiv:			0
*SA „Moldova-Gaz”:	125830,9	123474,6	2356,3
□ Pentru gaz natural	124480,3	122800,1	1680,2

<input type="checkbox"/>	<i>Taxa de stat</i>	1350,6	674,5	676,1
*SRL „Bălți-Gaz”:		136499,5	136501,5	-2
<input type="checkbox"/>	<i>Pentru gaz natural</i>	131576,7	131578,8	-2,1
<input type="checkbox"/>	<i>Penalitate</i>	4499,2	4498,2	1
<input type="checkbox"/>	<i>Cheltuieli juridice</i>	423,6	424,5	-0,9
* Datorii privind decontările cu bugetul		82,3		82,3
* Datorii privind asigurările		59,0	151,1	-92,1
* Datorii față de personal		3365,0	3408,8	-43,8
* Datorii privind facturile comerciale		2572,7	3372,1	-799,4
* Alte datorii pe termen lung calculate		71959,9	71959,9	0
*Credite bancare pe termen lung		15638,1		15638,1
*Recunoașterea grantului		4425,4		4425,4
*Provizion pentru plata concediilor nefolosite		2988,4		2988,4
* Altele		3225,8	887,1	2338,7

- Comparativ cu anul 2016, datoriile creditoare s-au majorat cu 26,9 mln lei. Principalele cauze ale modificării datoriilor în perioada de gestiune sunt legate de:
- achitarea Taxei unice în mărime de 1,4 mln lei și din suma împrumutului în calitate de avans transferarea către SC „Energomontaj Grup” SRL a sumei de 14,2 mln lei pentru lucrările de instalare a 4 motoare din creditul acordat de BERD în sumă de 7 mln EURO pentru realizarea Proiectului ”Modernizarea sistemului termoelectric al municipiului Bălți (S.A. ”CET-Nord”)”. Total la capitolul „Credite bancare”, majorarea datoriilor constituie 15,6 mln lei;
 - transferarea de către Bancă în avans „Polimer Gaz Conducte” SRL a sumei 4,4 mln lei pentru instalarea punctelor termice individuale din grantul acordat de BERD în sumă de 3 mln EURO pentru realizarea Proiectului ”Modernizarea sistemului termoelectric al municipiului Bălți (S.A. ”CET-Nord”)”;
 - constituirea în anul de gestiune a provizionului pentru acoperirea cheltuielilor eventuale privind plata indemnizațiilor pentru concediile de odihnă nefolosite în mărime de 3 mln lei;
 - majorarea datoriilor față de SA „Moldova - Gaz” cu 2,4 mln lei pentru gazul natural consumat.

În ultimii ani situația financiară a întreprinderii nu ne permite îndeplinirea volumului total de reparații a utilajului termoelectric de bază și auxiliar. Suntem impuși în cursul activității de producție să modificăm planurile în conformitate cu posibilitățile reale. Cu toate acestea, datorită efortului întregului colectiv al întreprinderii, echipamentul termoelectric a fost reparat calitativ, ceea ce a permis demararea în termen a sezonului de încălzire 2017-2018.

Pentru reparația utilajului termoelectric au fost cheltuite 10,0 mln lei, ceea ce constituie 40 la sută din planul inițial de 25,0 mln lei. Valoarea cheltuielilor pentru executarea reparațiilor curente a constituit suma de 4 mln lei, inclusiv

17
 executate în regie proprie – 3,8 mln lei, prin antrepriză – 0,2 mln lei. Mărimea cheltuielilor pentru executarea lucrărilor de reparații capitale a constituit 5,4 mln lei, iar investițiile – 0,6 mln lei.

În comparație cu anul 2016, în perioada de gestiune creanțele întreprinderii s-au majorat cu 15,7 mln lei.

Datoriile debitoare

mii lei

	31.12.2017	31.12.2016	modificări
Total	128682,9	112980,5	15702,4
Inclusiv:			0
Pentru energia termică total	83553,5	90410,3	-6856,8
Inclusiv: populația	78474,4	84463,8	-5989,4
Avansuri plătite	376,6	527,2	-150,6
Creanțe privind decontările cu bugetul	4802,5	3565,7	1236,8
Facturi comerciale	19463,7	18200,1	1263,6
Recunoașterea creditului, grantului	20231,1		20231,1
Altele	255,5	277,2	-21,7

Principala cauză ale modificării datoriilor debitoare în perioada de gestiune comparativ cu anul 2016 este legată de deschiderea finanțării proiectului de investiții: banca a transferat furnizorilor SC „Energomontaj Grup” (14,2 mln lei) SRL și „Polimer Gaz Conducte” SRL (4,4 mln lei); de asemenea a fost reflectată suma de 1,6 mln lei pentru suport tehnic ISPE SA (Institutul de Studii și Proiectări Energetice).

La situația din 31.12.2017 pe conturile de decontare ale întreprinderii pentru achitarea energiei termice au intrat 185,7 mln lei sau 105,1 % din plata curentă pentru energia termică, datoriile debitoare pentru energia termică constituind 83,6 mln lei. În perioada de gestiune datoriile pentru energia termică s-au redus cu 6,9 mln lei față de aceeași perioadă a anului precedent.

Pe parcursul anului de raportare, în mod constant s-a lucrat pentru a reduce creanțele pentru energia termică. Au fost acționate în judecată 934 pretenții în valoare de 6,7 mln lei. Au fost achitate conform titlului executoriu 398 acțiuni în valoare de 2,8 mln lei.

Situația de profit și pierderi a S.A "CET-Nord".

pentru perioada 2017-2016

mii lei

Indicii	a.2017	a.2016	modificări
---------	--------	--------	------------

	2016	2017	(+/-)
Venituri total:	245773,9	252584,6	-6810,7
din care:			
Venituri din vânzări	241487,7	245203,1	-3715,4
Alte venituri din activitatea operațională (realizarea activelor curente, achitarea sancțiunilor de către agenții economici, taxa de stat achitată de populație, agenții economici, domicilierea în căminul întreprinderii)	779,9	2097,8	-1317,9
Venituri din activitatea neoperațională	2924,8	4752,8	-1828
Alte venituri din activitatea nereglamentată (arenda, ospătăria, prestarea serviciilor)	581,5	530,9	50,6
Cheltuieli total:	286218,0	305533,8	-19315,8
din care:			
Costul vinzarilor	259459,2	279131,9	-19672,7
Cheltuieli de distribuire	6669,7	6466,4	203,3
Cheltuieli administrative	13512,1	16636,2	-3124,1
Alte cheltuieli din activitatea operațională	6250,5	3213,5	3037,0
Cheltuieli ale activității de investiții (ieșire active materiale pe termen lung)	70,6	12,8	57,8
Cheltuieli financiare (diferența de curs valutar)	255,9	73,0	182,9
Profit net (pierdere neta)	-40444,1	-52949,2	12505,1

În anul 2017 la întreprindere s-a format rezultat financiar negativ – 40,4 mln lei. Cauza de bază, care a influențat asupra formării acestui rezultat, a fost livrarea producției în trimestrul I al anului 2017 conform tarifelor, care au fost aprobate de ANRE în octombrie 2011. În aceste tarife, prețul gazelor naturale a fost stabilit în mărime de 4469,2 lei / 1000 m³, în timp ce prețul real al achiziționării gazului în trimestrul I al anului 2017 a constituit 5000 lei / 1000m³. Volumul producției realizate în această perioadă a constituit 60 % din volumul anual. Numai datorită necorespunderii prețului efectiv pentru gaze și prețului care a fost adoptat la calcularea tarifelor pentru ambele tipuri de energie în I tr. al anului 2017, costurile s-au majorat cu 10,9 milioane lei.

În această perioadă, veniturile din vânzarea energiei electrice și energiei termice conform tarifelor în vigoare nu acopereau cheltuielile minime strict necesare pentru producerea ambelor tipuri de energie și pentru aprovizionarea stabilă a consumatorilor cu energie termică, la utilizarea eficientă a capacităților de producție.

Din 24 martie 2017 prin Hotărîrea nr. 112/2017 din 17.03.2017 al Consiliului administrativ al ANRE au fost aprobate noile tarife la energia electrică și energia termică (1kWh - 1,70lei, 1Gcal - 1220lei), însă în ele nu au fost incluse devierile

19

financiare, acumulate pentru anii 2012-2016, din cauza lipsei unui consens cu ANRE în vederea determinării mărimii acestora. În trimestrul IV al anului 2017 SA „CET-Nord” a livrat producția sa conform noilor tarife.

Este de remarcat faptul că formarea unui rezultat financiar negativ în trimestrul IV al anului 2017 a fost influențată de următorii factori:

- devierile la articolul uzura mijloacelor fixe, au avut loc din cauza nrecunoașterii de către ANRE la formarea noilor tarife a rezultatelor de reevaluare a mijloacelor fixe în anul 2008, precum și nrecunoașterea uzurii mijloacelor fixe transferate gratuit, conservate etc., conform Metodologiei ANRE nr. 482 din 06.09.2012;
- în costurile efective ale anului 2017 au fost incluse cheltuielile privind proiectul de investiție (comision, taxa unica, procentul pentru credit - 2,1 milioane lei);
- reflectarea în evidența contabilă a mijloacelor financiare în sumă de 3 milioane lei destinate pentru constituirea provizionului pentru acoperirea cheltuielilor privind plata indemnizațiilor pentru concediile de odihnă nefolosite, care nu au fost luate în considerație la calcularea tarifelor în vigoare.

Astfel, toți factorii enumerați mai sus au dus la formarea pierderilor în anul 2017 în mărime de 40,4 milioane lei. Este de menționat că pierderile financiare ale companiei au fost reduse cu 12,5 milioane lei față de anul precedent.

Din cele menționate mai sus reiese, că formarea rezultatului financiar negativ în anul 2017 s-a produs din motive independente de întreprindere, în pofida muncii eficiente a întregului personal al stației.

În prezent continuă măsurile pentru implementarea Proiectului ”Sistemul termoenergetic al municipiului Bălți (S.A. ”CET-Nord”)” cu atragerea capitalului străin.

Din ianuarie pînă în martie 2017 s-au desfășurat licitații pentru lucrări de proiectare, procurarea și punerea în funcțiune a instalațiilor cu piston cu gaz, pompelor de rețea, ventilatoarelor de evacuare și ventilatoare suflante cu convertizoare de frecvență, cazanele pe biomasă și puncte termice individuale.

Rapoartele de evaluare pentru obiectivele menționate au fost elaborate și transmise către BERD spre aprobare.

La 12 iulie 2017 a fost semnat primul contract din cadrul programului de modernizare al S.A. „CET- Nord”(mun. Bălți) cu SA ”Darnic Gaz” pentru achiziționarea și instalarea unui cazan cu capacitatea de 650 kW cu funcționare pe biomasă (peleți) la Centrala Termică din cartierul Molodova mun.Bălți.

La 21 septembrie a fost semnat contractul dintre SA”CET-Nord” și S.C. „Energomontaj Grup” SRL, ce prevede instalarea unui sistem de cogenerare pe bază a 4 motoare cu funcționare pe gaze naturale, cu o capacitate totală de 13,2 MW, care va funcționa în paralel cu o parte din capacitățile existente. Ca rezultat producerea energiei electrice va crește cu aproximativ 60 %.

La 27 octombrie a fost semnat un contract dintre S.A.”CET-Nord” și „Polimer Gaz Conducte” S.R.L care prevede achiziționarea și instalarea a 169 puncte termice individuale în 120 de clădiri din mun.Bălți.

În general, cele trei faze ale programului de investiții sunt deja în curs de desfășurare. În ceea ce privește etapa programului de investiții pentru achiziționarea și instalarea pompelor de rețea și ventilatoarelor suflante cu convertizoare de frecvență, vor avea loc licitații repetate.

Pe parcursul anilor 2018-2020 vor continua măsurile pentru implementarea Proiectului "Sistemul termoenergetic al municipiului Bălți (S.A. "CET-Nord") cu atragerea capitalului străin. Proiectul se preconizează a fi realizat în decurs de trei ani. Pentru anul 2019 este planificată finalizarea lucrărilor pentru implementarea proiectului de investiții.

Modernizarea S.A. «CET-Nord» va influența asupra creșterii eficienței întreprinderii, la obținerea unor costuri minime, optime pentru desfășurarea activității de producere, transport, distribuție și furnizare a resurselor energetice și la obținerea beneficiilor considerabile pentru consumatori.

3. Informațiile cerute de Standardele Naționale de Contabilitate

pentru a. 2017

Director general interimar
al S.A. "CET-Nord"

M.Brînza

3.1. Imobilizări necorporale

1.1 Costul de intrare - la începutul perioadei de gestiune	39 213	lei
1.2 Amortizarea acumulată la începutul perioadei de gestiune	23 342	lei
1.3 Pierderi acumulate din depreciere la începutul perioadei de gestiune	0	lei
1.4 Costul de intrare la sfârșitul perioadei de gestiune	39 213	lei
1.5 Amortizarea acumulată la sfârșitul perioadei de gestiune	34 064	lei
1.6 Pierderi acumulate din depreciere la sfârșitul perioadei de gestiune	0	lei
1.8 Valoarea imobilizărilor necorporale amortizabile	9780	5149 lei
1.9 Valoarea imobilizărilor necorporale neamortizabile		0 lei
1.10 Valoarea imobilizărilor necorporale amortizate complet, care continuă să fie utilizate		84022 lei

3.2. Imobilizări corporale

2.1 Costul de intrare la începutul perioadei de gestiune	940 125 736	lei
--	-------------	-----