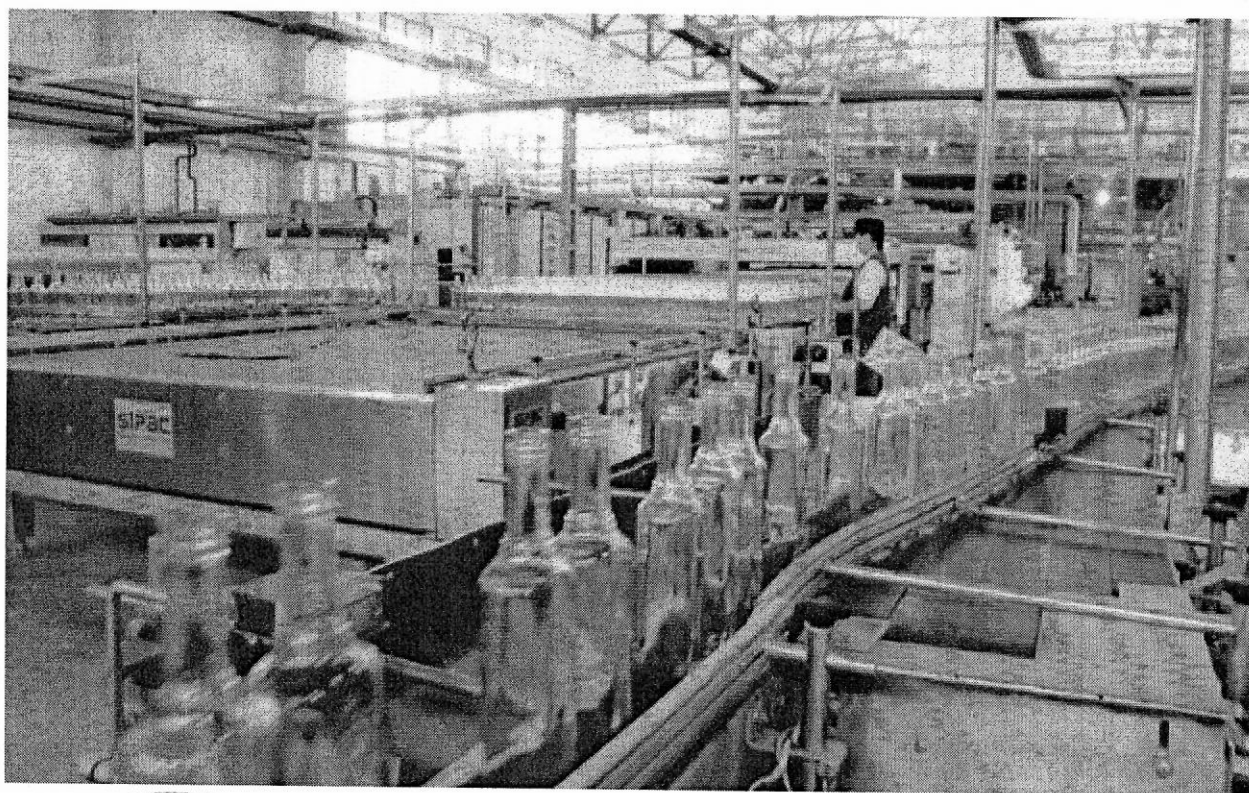


Î.S. "FABRICA DE STICLĂ DIN CHIȘINĂU"

**RAPORTUL CONDUCERII
AL ÎNTREPRINDERII DE STAT
"FABRICA DE STICLĂ DIN CHIȘINĂU"
PENTRU ANUL 2020**



CHIȘINĂU - 2021 -

Cuprins

1. Informații generale -----	3
2. Îndeplinirea obiectivelor de activitate -----	4
3. Vânzările -----	5
4. Activitatea de producție -----	6
5. Activitatea investițională -----	8
6. Activitatea financiară -----	9
7. Personal -----	16

În conformitate cu prevederile stipulate în art. 23 din Legea contabilității și raportării financiare nr. 287 din 15.12.2017 toate entitățile de interes public întocmesc și prezintă anual, împreună cu situațiile financiare, raportul conducerii, care conține o prezentare fidelă a poziției entității, a performanței activităților acesteia și o analiză corelată cu dimensiunea și complexitatea activităților desfășurate.

1. INFORMAȚII GENERALE

Scurt istoric

ÎS „Fabrica de sticlă din Chișinău” este companie cu cota statului de 100% fiind administrată de către Agenția Proprietății Publice a Republicii Moldova. Întreprinderea produce articole de ambalaj (sticle și borcane) pentru ramurile industriei alimentare și a băuturilor (industria de conserve și industria vinificației) și este unul din participanții principali ai lanțului de aprovizionare a acestei industrii. Fondatorul își exercită dreptul de gestionare al întreprinderii prin intermediul Consiliului de Administrație și Administratorul întreprinderii (organul executiv).

ÎS „Fabrica de sticlă din Chișinău”, proiectată de instituția ucraineană „Южгипростекло” cu patru decenii în urmă, a fost dată în exploatare în anul 1970. În anul 1994, în rezultatul privatizării, întreprinderea și-a modificat statutul și a devenit societate pe acțiuni.

Din cauza datoriilor istorice mari, la 14.06.2002 SA „Fabrica de sticlă din Chișinău” a fost lichidată și exclusă din Registrul de Stat în baza Hotărârii Judecătorei Economice RM nr. A 1-63 „f” din 26.11.2001.

Conform prevederilor Hotărârii Guvernului RM din 19.11.2001 „Cu privire la crearea întreprinderii de stat „Fabrica de sticlă din Chișinău”, precum și în corespundere cu Legea RM din 12.04.2002 „Cu privire la modalitatea de stingere a datoriilor istorice ale fostei Societăți pe acțiuni „Fabrica de sticlă din Chișinău” în baza patrimoniului fostei SA „Fabrica de sticlă din Chișinău” a fost creată o nouă întreprindere – Întreprinderea de Stat „Fabrica de sticlă din Chișinău”.

Fondator al ÎS „Fabrica de sticlă din Chișinău” este Ministerul Economiei și Infrastructurii al Republicii Moldova. ÎS „Fabrica de sticlă din Chișinău” a fost înregistrată la 14.06.2002. Întreprinderea activează în baza statutului înregistrat la Camera Înregistrării de Stat.

La situația din 31.12.2020 capitalul social al întreprinderii constituie 403 352 064 lei.

Activitatea de bază

Principalele genuri de activitate ale întreprinderii sunt:

- Fabricarea ambalajelor și articolelor din sticlă;
- Activitatea de organizare și implementare a noilor modele și tipuri de articole în producție;
- Activitatea informațională de reclamă și organizarea expozițiilor;
- Organizarea instruirii profesionale, cultivarea cunoștințelor și deprinderilor ce corespund profilului de activitate a întreprinderii;
- Activitatea economică externă, tranzacții export-import și reexport, comerțul angro și cu amănuntul;
- Alte activități neinterzise de legislație.

2. ÎNDEPLINIREA OBIECTIVELOR PENTRU ANUL 2020

Nr d/r	Indicatori	Unitatea de măsură	Anul 2020		Anul 2019	Executat față de plan anul 2020	
			Proгноза	Efectiv	Efectiv	(+;-)	%
1	Volumul vânzărilor nete	mii lei	317.216	311.306	306.590	-5.910	98
	inclusiv : vânzarea produselor din sticlă	mii lei	314.376	311.166	305.908	-3.210	99
		tone	51.785	45.465	47.355	-6.320	88
	export	mii lei	224.709	210.582	227.107	-14.127	94
	%		71%	68%	74%	0	95
	piața internă	mii lei	89.667	100.584	78.802	10.917	112
	%		29%	32%	26%	0	113
2	Volumul producției fabricate în expresie naturală	tone	50.860	47.999	51.005	-2.861	94
3	Stocuri de produse finite la sfârșitul perioadei de raport	mii lei	36.081	52.815	43.052	16.734	146
		mii buc.	16.986	28.082	18.144	11.096	165
		tone	7.216	10.676	8.141	3.460	148
4	Profit net	mii lei	15.868	23.135	13.563	7.267	146
5	Numărul mediu scriptic al personalului	pers.	401	363,1	364,9	-38	91
6	Fondul de remunerare	mii lei	58.155	53.815	50.938	-4.340	93
7	Salariul mediu lunar	lei	11.933	12.157	11.487	224	102
8	Total creanțe, inclusiv :	mii lei		34.060	42.509		
	creanțe comerciale	mii lei		29.850	23.425		
	alte creanțe	mii lei		4.210	19.084		
9	Datorii curente , inclusiv :	mii lei		13.728	20.180		
	- datorii comerciale	mii lei		6.858	11.417		
	- datorii privind asigurările sociale și medicale	mii lei		1.570	1.231		
	- datorii față de buget	mii lei		1.024	3.459		
	- alte datorii	mii lei		4.276	4.073		
10	Active circulante	mii lei		251.417	210.486		
11	Datorii curente	mii lei		15.127	25.238		
12	Uzura mijloacelor fixe	mii lei	36.146	36.238	49.065	93	100
13	Lichiditatea generală (rd.10/rd.11)			16,6	8,3		

Obiectivul general pe termen lung al companiei este identificarea celor mai adecvate măsuri și acțiuni prin care să se asigure dezvoltarea întreprinderii bazată pe inovare și sporirea eficienței producerii, ceea ce înseamnă oferirea produselor de calitate la prețuri competitive.

Pe parcursul anului 2020 întreprinderea a activat în condițiile cauzate de problemele existente în industria de fabricare a ambalajului din sticlă și criza provocată de pandemia COVID-19 asupra economiei la nivel internațional. Impactul pandemiei asupra economiei a avut efect și asupra realizării obiectivelor stabilite pentru anul 2020. Astfel, volumul de producere în expresie naturală a înregistrat valoarea de 47 999 tone, sarcina stabilită fost îndeplinită în mărime de 94%, fiind influențată preponderent de starea tehnică a cuptorului de topit sticlă și anume de uzura intensă a materialelor refractare ceea ce nu permite folosirea capacității de producere a cuptorului de topit sticlă în mărime deplină. Concomitent, volumul vânzărilor nete a însumat 311 306 mii lei, fiind în creștere cu 1.5% comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent, obiectivul stabilit a fost realizat la nivel de 98%, fapt influențat de sortimentul de produse solicitat în această perioadă de către clienții companiei. Stocurile producției finite au înregistrat o creștere atât cantitativ cât și valoric comparativ cu anul trecut.

Fondul de retribuire a muncii pentru an.2020 a constituit 53 815 mii lei. Comparativ cu anul precedent cheltuielile de remunerare a muncii s-au majorat cu 2 877 mii lei sau cu 5.6%, datorită creșterii salariului minim în sectorul real conform legislației de vigoare. Pentru anul de gestiune salariu mediu lunar a constituit 12 157 lei, ceea ce este cu 670 lei (sau 5.8%) mai mult comparativ cu anul 2019.

Cu toate acestea, prin eforturile echipei de management s-a reușit îndeplinirea indicatorului aferent rezultatului financiar net care a însumat valoarea de 23 135 mii lei cu o majorare de 7 267 mii lei față de obiectivul stabilit și-au în proporții de 146%.

Majorarea cifrei de afaceri, diminuarea costurilor de producere și diversificarea prețurilor de realizare, etc. au generat creșterea profitului în această perioadă, precum și a unor indicatori financiari principali. În contextul dat întreprinderea își menține continuitatea prin activitatea de producere neîntreruptă, prin stabilirea comenzilor de la clienți. Potrivit situației create, compania își onorează la moment obligațiunile asumate față de creditori.

3. VÎNZĂRILE

Evoluția și structura vânzărilor se prezintă astfel:

Nr. d/o	Piețe de desfacere	2020		2019		Ponderea , %		Devieri 2020/2019 (+, -)	
		Cantitatea, bucăți	Suma, lei	Cantitatea, bucăți	Suma, lei	2020	2019	Cantitatea, bucăți	Suma, lei
	Volumul livrărilor total	146.671.739	311.166.036	149.618.703	305.908.313	100	100	-2.946.964	5.257.723
	Total piața internă	38.424.585	100.583.945	31.969.741	78.801.700	32	26	6.454.844	21.782.245
	Inclusiv:								
1	Moldova	38.264.509	100.105.313	31.707.423	77.954.789	32	25	6.557.086	22.150.524
2	Transnistria	160.076	478.632	262.318	846.911	0	0	-102.242	-368.279
	Total export	108.247.154	210.582.091	117.648.962	227.106.613	68	74	-9.401.808	-16.524.522
	Inclusiv:								
1	Albania	974.491	2.900.938	108.472	135.023	1	0	866.019	2.765.915
2	Armenia	2.711.092	5.164.829	820.282	1.582.425	2	1	1.890.810	3.582.404
3	Bosnia și Herțegovina	1.462.034	2.992.317	984.912	2.372.535	1	1	477.122	619.782
4	Bulgaria	7.355.942	13.080.357	7.024.104	12.786.543	4	4	331.838	293.813
5	Georgia	2.693.226	7.253.593	2.499.324	6.445.199	2	2	193.902	808.395
6	Grecia	7.040.768	14.606.327	9.400.913	19.784.374	5	6	-2.360.145	-5.178.047
7	Italia	6.164.814	12.833.530	1.269.626	2.565.833	4	1	4.895.188	10.267.697
8	Kosovo	326.840	1.237.439	789.020	1.622.188	0	1	-462.180	-384.749
9	Macedonia	7.026.563	11.909.935	3.710.701	5.892.433	4	2	3.315.862	6.017.502
10	Marea Britanie	1.160.250	4.971.900	249.600	1.443.729	2	0	910.650	3.528.170
11	Polonia	1.261.537	3.661.391	2.122.188	4.533.596	1	1	-860.651	-872.205
12	România	56.805.140	101.849.750	71.523.161	130.003.470	33	42	-14.718.021	-28.153.720
13	Serbia	2.627.582	5.248.900	1.718.712	3.485.522	2	1	908.870	1.763.377
14	Slovacia	3.204.526	5.088.728	1.678.154	2.818.969	2	1	1.526.372	2.269.759
15	Spania	1.968.034	4.222.196	638.850	1.268.911	1	0	1.329.184	2.953.285
16	Turcia	1.066.306	2.799.478	1.026.576	6.507.620	1	2	39.730	-3.708.142
17	Ucraina	1.125.647	3.359.223	1.349.841	3.755.601	1	1	-224.194	-396.378
18	Ungaria	1.662.963	3.914.395	8.856.038	16.038.044	1	5	-7.193.075	-12.123.648
19	Alte țări (Azerbaidjan, Belgia, Belarusia, Cehia, Croația, Estonia, Franța, Letonia, Lituania, Rusia)	1.609.399	3.486.864	1.878.488	4.064.596	1	1	-269.089	-577.732

Livrările la piața internă au înregistrat o majorare cantitativă de 6.5 mil bucăți cu o valoare de 21.8 mil lei și-au 28%. Aceasta majorare se datorează în primul rând unificării comenzilor pe segmentul sticle, și faptului că clienții principali ai companiei din industria de conserve au achiziționat partide mai mari de borcane de pe piața internă comparativ cu anul precedent, perioadă când aceste produse se importau în țară.

Exporturile au înregistrat o diminuare comparativ cu anul trecut în mărime de 9.4 mil bucăți cu valoarea de 16.5 mil lei sau cu 7 %. Unul din factorii principali care au influențat diminuarea vânzărilor a fost determinat de criza financiară la nivel global. Totodată, se observă o dinamică în creștere a vânzărilor pe piața Italiei, Macedoniei, Armeniei, Marii Britanii, Albaniei, Spaniei, Slovaciei, Serbiei, Georgiei, Bosniei și Herțegovinei, Bulgariei piețe care în pofida efectelor pandemiei Covid-19, au reușit să-și mențină viabilitatea de activitate pe parcursul anului 2020. Piețele de desfacere precum, România, Grecia, Ungaria, Turcia, Polonia, Kosovo, Azerbaidjan, Belgia, Belarusia, Cehia, Croația, Estonia, Franța, Letonia, Lituania, Rusia, cu toate că au fost afectate de pandemia COVID-19, au menținut pe parcursul anului 2020 relații de colaborare cu un trend descendent. Un alt factor negativ care a influențat vânzările este și concurența dură din partea Ucrainei, Rusiei și Turciei, care au micșorat considerabil prețurile la produsele din sticlă din luna aprilie 2020. De menționat și faptul că, sortimentul de produse solicitat în această perioadă de către unii clienți ai întreprinderii a înregistrat un trend descendent ca urmare a suspendării activității temporare a lor.

Conform rezultatelor anului curent principalele piețe de desfacere ale întreprinderii continuă să fie: România – 33% Moldova (inclusiv Transnistria) – 32%; Grecia – 5%; Bulgaria – 4%; Macedonia – 4%; Italia – 4%; Armenia – 2%; Georgia – 2%; Marea Britanie – 2%; Serbia – 2%; Slovacia – 2%; ponderea lor constituind 92% în totalul vânzărilor.

4. ACTIVITATEA DE PRODUCȚIE

N d/o	Indicatori	Unitatea de masură	Perioada de gestiune		Abaterea absolută
			2020	2019	
			Total	Total	Total
1	2	3	4	5	6
Secția mașini-cuptoare nr.2					
1	Cantitatea de producție fabricată	tone	47.999	51.005	- 3.006
2		buc.	156.621.335	153.531.599	3.089.736
3	Timpul efectiv lucrat	ore	25.632	25.433	199
4	Numărul de transferuri		113	117	- 4
5		ore	560	584	- 25
6	Numărul de experimente		16	16	-
7		ore	45,5	47,5	- 2
inclusiv:					
Borcane					
8	Cantitatea de producție fabricată	tone	26.729	31.307	- 4.577,5
9		buc.	94.264.128	100.880.579	- 6.616.451
10	Timpul efectiv lucrat	ore	13.820	15.219	- 1.398
11	Numărul de transferuri		49	43	6
12		ore	275	239	36
13	Numărul de experimente		4	8	- 4
14		ore	12	25	- 13
Sticle					
15	Cantitatea de producție fabricată	tone	21.269	19.698	1.571
16		buc.	62.357.207	52.651.020	9.706.187
17	Timpul efectiv lucrat	ore	11.812	10.214	1.598
18	Numărul de transferuri		64	74	- 10
19		ore	285	345	- 61
20	Numărul de experimente		12	8	4
21		ore	34	23	11
22	Coeficientul utilizării masei de sticlă topită (rd.1 :rd.26)	%	83,1	83,8	-0,7
23	Numărul mediu al angajaților	persoane	127,3	123,3	4
24	Productivitatea muncii pentru un angajat (rd.1 :rd.22)	tone	377,1	413,7	-36,6
Secția componente					
24	Cantitatea de șarjă fabricată	tone	43.632	55.067	- 11.435
25	Numărul mediu al angajaților	e	50,4	50,4	0
26	Productivitatea muncii pentru un angajat (rd.24 :rd.25)		865,7	1.092,6	-226,9
Serviciul tehnologului principal					
26	Cantitatea de sticlă topită	tone	57.733	60.860	- 3.127
27	Cantitatea de cioburi de sticlă folosită în producere	tone	21.246	14.692	6.554
29	Raportul șarjă:cioburi (în cantitatea de sticlă topită)	%	63:37	76:24	
30	Consumul de gaze naturale total	m ³	9.747.470	10.221.934	- 474.464
31	Consumul de gaze naturale folosit la topirea sticlei	m ³	8.057.659	8.563.843	- 506.184
32	Consumul de gaze naturale pentru 1 tonă de sticlă topită	m ³	139,6	140,7	- 1,1

În domeniul de producție în perioada de raport s-au înregistrat preponderent indicatori inferiori celor obținuți în perioada similară din anul trecut. Cantitatea de sticlă topită a însumat 57 733 tone fiind în descreștere cu 3 127 tone față de anul precedent. Concomitent, cantitatea de producție fabricată a înregistrat valoarea de 47 999 tone și s-a micșorat cu 3 006 tone comparativ cu anul trecut. Astfel, coeficientul de folosire a masei de sticlă topită a constituit 83,1%, înregistrând o diminuare cu 0,7% față de anul precedent. Concomitent, timpul de funcționare a mașinilor de fasonat sticlă s-a eficientizat ca rezultat al diminuării staționărilor din diferite cauze cum ar fi: întreruperi de energie electrică, transferurile de la un tip de produs la altul, experimentarea asortimentului nou, etc

Procesul de producție al ambalajelor din sticlă este influențat în mod direct de următorii factori:

- Calitatea materiei prime din care este preparat amestecul de șarjă pentru cuptorul de topit sticlă;
- Calitatea cioburilor din sticlă folosite în producere;

- Numărul de transferuri de la un produs la altul la utilajul tehnologic;
- Configurația, greutatea produsului fabricat;
- Starea tehnică a matrițelor (gradul de uzură) ;
- Numărul de experimente cu produse noi, care se efectuează în timpul transferurilor de la un produs la altul la mașinile de fasonat sticlă;
- Starea tehnică, morală și termenul de funcționare a utilajului tehnologic;
- Profesionalismul angajaților care deservește echipamentele de producție.

În anul 2020 raportul șarjă:cioburi a înregistrat 63:37, s-a reușit majorarea cotei de cioburi de sticlă cu 13% (de la 24% în anul precedent la la 37% în anul de gestiune) ceea ce a influențat reducerea consumului de gaze naturale cu 1,1 m³ sau cu 0,8% pentru o tonă de sticlă topită. Totodată, reparațiile efectuate pe parcursul 2020-2019 la cuptorul de topit sticlă confirmă acest rezultat.

Reparații efectuate la cuptorul de topit sticlă de către Serviciul tehnologului principal

N d/o	Denumirea utilajului	Perioada de gestiune	
		Numărul de reparații efectuate cu forțe proprii	
		2020	2019
1	Нижнее строение печи	1	7
2	Верхнее строение печи	66	59
3	Автоматическая система управления печью	1	49
4	Система загрузки шихты	4	23
5	Поворотный шибер регулировки давления в печи	4	12
6	Установка дополнительных воздухопроводов на системе вентиляции для охлаждения разных элементов на печи	4	0

Toate lucrările la cuptorul de topit sticlă au fost efectuate pentru a menține cuptorul în stare de lucru și toți parametrii tehnologici ai cuptorului în regim de funcționare normal, și anume presiunea în spațiul cu flacără și regimul de temperaturi la topirea sticlei. Reparațiile menționate s-au petrecut în scopul reducerii uzurii materialelor refractare din structura internă a cuptorului, diminuării acumulărilor depozitelor de încărcare în duzele regeneratoarelor, camerele duzei, sub poarta rotativă, în conductele de evacuare a gazelor de eşapament.

Pentru evaluarea stării tehnice actuale a cuptorului de topit sticlă s-au efectuat lucrări de inspecție la cuptorul de topit sticlă de către specialiștii companiei specializate în domeniu "Falorni".

5. ACTIVITATEA INVESTIȚIONALĂ

Investiții în active imobilizate						
N d/o	Tipul investiției	Unitatea de măsură	anul 2020	anul 2019	Abaterea absolută, +/-	Abaterea relativă, %
	Investiții capitale, total	mii lei	1.579,8	925,2	654,6	171%
	Inclusiv :					
1	Programe informatice și alte imobilizări necorporale	mii lei	211,7	56,3	155,4	376%
2	Construcții ingineresti (speciale)	mii lei	344,5	-	344,5	
3	Mașini și utilaje	mii lei	983,3	631,0	352,3	156%
4	Alte mijloace fixe	mii lei	40,3	237,9	-197,6	17%

Valoarea investițiilor efectuate în activele imobilizate în anul 2020 a constituit 1 580 mii lei din care 983 mii lei mașini și utilaje destinate procesului de producere, 345 mii lei sunt construcțiile ingineresti, 212 mii lei au fost alocati în programe informatice și alte imobilizări corporale și 40 mii lei în alte mijloace fixe.

La capitolul investiții în mașini și utilaje acestea au fost direcționate către lucrările investiționale legate de achiziția tehnicii de calcul (calculatoare, server, imprimante, etc), a bateriei pentru generatorul din secția mașini-cuptoare care servește drept sursă suplimentară de energie electrică, a două surse de alimentare neîntreruptă (UPS) cu energie electrică a mașinilor de fasonat sticlă în situații excepționale, a sistemelor de ventilare pentru două compresoare, serviciului de proiectare a utilajului nou aferent celulelor electrice cu elaborarea sistemului de declanșare automata a rezervei existente.

Concomitent, a fost instalat sistemului de absorbție a șarjei la sectorul tehnologului principal, s-a efectuat reparația capitală a transformatorului TM3-1000 care asigură întreținerea cu energie electrică, s-a efectuat reparația capitală a stivuitoarelor Toyota și a autostivuitoarelor model CPOD15 la depozitul produse finite, s-au petrecut lucrări aferente modernizării sistemului de supraveghere video.

În ce privește investițiile în construcțiile ingineresti acestea s-au materializat în achiziția a două turnuri de răcire a apei pentru compresorul TM 1500-3 Samsung și a două pompe care vor asigura pomparea apei pentru răcirea compresorului.

Alte investiții precum (climatizoare, televizor și web cameră pentru video conferințe, etc.) ce țin de completarea și modernizarea blocului administrativ al companiei au fost direcționate spre îmbunătățirea condițiilor de lucru al angajaților.

6. ACTIVITATEA FINANCIARĂ : REZULTATELE FINANCIARE

Cod. rd.	Indicatorii	anul 2020	anul 2019	Abaterea absolută	Abaterea relativă, %
		Suma, lei	Suma, lei	Suma, lei	
1	2	3	4	5=3-4	6=3/4*100
10	Venituri din vânzări	311.305.898	306.590.005	4.715.893	101,5
20	Costul vânzărilor	237.054.017	246.078.862	-9.024.845	96,3
30	Profitul brut (pierdere globală) (rd. 010-rd.020)	74.251.881	60.511.143	13.740.738	122,7
40	Alte venituri operaționale	3.949.585	3.301.613	647.972	119,6
50	Cheltuieli de distribuie	6.754.570	5.845.480	909.090	115,6
60	Cheltuieli generale și administrative	51.833.009	35.669.716	16.163.293	145,3
70	Profit (pierdere) din activitatea operațională (rd. 030+rd.040-rd.050-rd.060)	19.613.887	22.297.560	- 2.683.673	88,0
80	Venituri din activitatea financiară	32.638.550	9.146.374	23.492.176	356,8
90	Cheltuieli din activitatea financiară	25.113.018	10.781.351	14.331.667	232,9
100	Profit (pierder) pînă la impozitare (rd.70+rd.80-rd.90)	27.139.419	20.662.583	6.476.836	131,3
110	Impozit pe profit	4.004.610	7.099.753	-3.095.143	56,4
120	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune(±rd.100±rd.110)	23.134.809	13.562.830	9.571.979	170,6

Datele prezentate mai sus confirmă că ÎS „Fabrica de sticlă din Chișinău” a obținut un rezultat financiar pozitiv atât în anul 2020, cît și în cel precedent. În anul de gestiune mărimea profitului brut a constituit 74 251 881 lei, ceea ce reprezintă o creștere cu 13 740 738 lei (indicele de creștere este 1.23) comparativ cu anul 2019. Factorii care au determinat sporirea respectivă sunt: creșterea veniturilor din vânzări cu 4 715 893 lei și reducerea costului vânzărilor cu 9 024 845 lei în anul de gestiune comparativ cu anul precedent.

Concomitent, profitul obținut de întreprindere din activitatea operațională în anul 2020 a înregistrat o diminuare în sumă de 2 683 673 lei față de anul precedent. Această diminuare a fost condiționată de majorarea cheltuielilor generale și administrative cu 16 163 293 lei față de 2019 și anume au fost create provizioane privind creanțele dubioase și împrumuturile acordate în sumă de 16 827 515 lei în legătură cu raportarea situațiilor financiare în conformitate cu “SIRF”. Totodată, majorarea valorii cheltuielilor de distribuie în anul de gestiune față de cel precedent a condiționat diminuarea profitului din activitatea operațională cu 909 090 lei. Majorarea cheltuielilor de distribuie a fost determinată, în special, de cheltuielile privind retribuirea muncii cu contribuții, cheltuielile aferente provizioanelor curente și contribuții, cheltuielile privind testarea produselor noi din sticlă, cheltuielilor de publicitate și marketing, etc.

Rezultatul din activitatea financiară pentru anul 2020 este pozitiv, în mărime de 7 525 532 lei și reprezintă rezultatul diferențelor de curs valutar, pe cînd în anul precedent a înregistrat valori negative în sumă de 1 634 977.

Prin urmare, pentru anul 2020 ÎS „Fabrica de sticlă din Chișinău” a obținut profit net în mărime de 23 134 809 lei, rezultat care denotă organizarea, coordonarea, controlul eficient al managementului întreprinderii.

6. ACTIVITATEA FINANCIARĂ : PROFIT BRUT

1	Tipuri de activitate operațională	Venituri din vânzări, lei		Costul vânzărilor, lei		Profitul brut total, lei		Rentabilitatea veniturilor din vânzări, calculată în baza profitului brut,		Ponderea în vânzări, %	
		anul 2020	anul 2019	anul 2020	anul 2019	anul 2020	anul 2019	anul 2020	anul 2019	anul 2020	anul 2019
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Produse din sticlă, total:	311.166.036	305.921.123	237.016.596	245.567.971	74.149.440	60.353.152	23,8%	19,7%	99,96%	99,8%
	din care:										
1.1	borcane	168.237.379	185.339.613	134.959.362	153.846.266	33.278.018	31.493.346	19,8%	17,0%	54,04%	60,5%
1.2	sticle	142.928.656	120.568.700	102.057.234	91.708.895	40.871.422	28.859.806	28,6%	23,9%	45,91%	39,3%
1.3	vaze		12.810		12.810	-	-				0,004%
2	Mărfuri	12.087	532.714	12.087	464.507	-	68.207	0,0%	12,8%	0,0%	0,2%
3	Servicii	53.885	71.824	25.334	46.384	28.551	25.440	53,0%	35,4%	0,02%	0,02%
4	Contracte de leasing operațional	73.890	64.344		-	73.890	64.344			0,02%	0,02%
	Total	311.305.898	306.590.005	237.054.017	246.078.862	74.251.881	60.511.143	23,9%	19,7%	100%	100%

Pentru anul de gestiune 2020, întreprinderea a înregistrat venituri din vânzări în valoare totală de circa 311 mil lei, cu circa 5 mil lei sau 1.5% mai mult comparativ cu anul 2019. Ponderea majoritară în valoarea totală a veniturilor din vânzări este deținută de veniturile din vânzarea produselor finite, cota cărora constituie în mediu 99.9% pentru anii 2020-2019, ceea ce reprezintă o bună funcționare a activității de baza a întreprinderii. Veniturile obținute din alte surse (vânzarea mărfurilor, prestarea serviciilor, contracte de leasing operațional și financiar) constituie în mediu 0.1% din valoarea totală.

În perioada de raport putem remarca faptul că, profitul brut s-a majorat comparativ cu perioada similară a anului precedent, cu circa 13.7 mil lei, datorită majorării valorice a volumului de vânzări. Cât privește rentabilitatea medie aceasta de asemenea s-a majorat cu 4.2 %. Aceasta majorare se datorează faptului că s-a reușit o creștere cantitativă a volumului de vânzări aferent sticlelor rentabilitatea cărora constituie 28.6% și este cu 8.8% mai mare comparativ cu borcane rentabilitatea cărora a înregistrat un nivel de 19.8%.

Totodată, majorarea rentabilității se datorează accentului pus pe vânzarea sticlelor personalizate, care au o marjă de profitabilitate mult mai înaltă față de sticlele standarte destinate consumului larg.

Un factor pozitiv, care a menținut marja de profit pentru produsele destinate exportului, a fost paritatea de schimb a leului față de Euro și dolar care a avut tendințe de depreciere în 12 luni de activitate.

6. ACTIVITATEA FINANCIARĂ : FLUXUL DE PLĂȚI ȘI ÎNCASĂRI

Situația fluxului de trezorerie (lei)						
N d/o	Denumirea contului analitic	anul 2020		anul 2019		Abaterea absolută, +/-
		Suma, lei	Ponderea , %	Suma, lei	Ponderea , %	
	ÎNCASĂRI	327.137.719	100%	327.867.089	100%	- 729.370
1	Încasări din vânzări	325.563.859	99,5%	327.810.023	99,98%	- 2.246.164
2	Alte încasări	1.573.860	0,5%	57.066	0,02%	1.516.794
	PLĂȚI	282.484.693	100%	293.827.578	100%	- 11.342.885
1	Plăți bănești furnizorilor de mărfuri și de servicii	197.767.903	70,0%	229.802.260	78,2%	- 32.034.357
2	Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	56.828.169	20,1%	49.596.460	16,9%	7.231.709
3	Dobânzi plătite			37.528	0,01%	- 37.528
4	Plățile impozitului pe venit	9.741.036	3,4%	2.143.000	0,7%	7.598.036
5	Alte plăți	18.147.585	6,4%	4.890.621	1,7%	13.256.964
6	Plăți aferente achiziției activelor pe termen lung			1.429.212	0,5%	- 1.429.212
7	Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor			5.928.497	2,0%	- 5.928.497
	Flux net de trezorerie	44.653.026		34.039.511		10.613.515
1	Diferențe de curs	6.671.938		- 1.163.582		

În anul 2020 au fost înregistrate încasări în sumă totală de 327.1 mil. lei, din care cota de 99.5 % reprezintă încasările din vânzări în sumă de 325.6 mil. lei și 0.5 % sunt alte încasări. Încasările totale s-au micșorat față de anul precedent cu 0.7 mil. lei sau cu 1 %, din care cu 2.2 mil. lei s-au micșorat încasările din vânzări fapt condiționat de criza pandemică, precum și caracterului sezonier care se reflectă prin termenul de încasare a lichidităților.

Plățile totale au constituit 282.5 mil. lei, din care 70 % (197.8 mil. lei) le revine plăților pentru mărfuri și servicii procurate, 20.1 %, (56.8 mil. lei) constituie plățile către angajați, 6.4 % (18.1 mil. lei) reprezintă alte plăți, 3.4 % (9.7 mil. lei) reprezintă plățile impozitului pe venit. Suma plăților s-a diminuat cu 11.3 mil. lei față de nivelul înregistrat în anul 2019, cea mai mare micșorare, în sumă de 32 mil. lei, fiind înregistrată de plățile aferente furnizorilor de mărfuri și servicii, datorită optimizărilor efectuate la capitolul achiziții, precum și în legătură cu reducerea volumului de producere. S-au majorat și plățile către angajați - cu 7.2 mil. lei, plățile aferente impozitului pe venit - cu 7.6 mil. lei, precum și alte plăți - cu 13.3 mil. lei.

Ca urmare, **fluxul net de numerar** total în anul 2020 a însumat 44.7 mil. lei, fiind în creștere cu 10.6 mil. lei, comparativ cu fluxul net în sumă de 34 mil. lei aferent anului 2019.

6. ACTIVITATEA FINANCIARĂ : IMPOZITAREA

În perioada 2020-2019 întreprinderea a achitat impozite și taxe contribuind la dezvoltarea economiei în ansamblu pe țară după cum urmează:

Situatia privind impozitele si taxele (lei)													
N d/o	Indicatorii	anul 2020										Abaterea absolută, lei	Abaterea relativă, %
		Calculat	Achitat	Achitat din restituirea	Total achitat	Pondere a, %	Sold la sfârșitul perioadei	Achitat	Achitat din restituirea TVA	Total achitat	Sold la sfârșitul perioadei		
1	2	3	4	5	6=4+5	7	8=12+3-6	9	10	11=9+10	12	13=6-11	14=6/11*100
1	Plăți - total	38.694.896	32.028.987	9.500.755	41.529.742	100%	1.517.248	18.541.187	19.106.000	37.647.187	4.352.094	3.882.556	110%
	<i>inclusiv, din contul angajaților</i>	10.149.579	7.370.000	2.300.755	9.670.755	23,3%	631.895	5.760.768	3.932.500	9.693.268	153.070	-22.513	99,8%
2	Bugetul de stat și bugetul unității administrativ-teritoriale, inclusiv:	13.325.799	13.626.987	2.050.755	15.677.742	37,8%	1.005.078	4.478.247	4.464.000	8.942.247	3.357.021	6.735.496	175%
2.1	Taxa pe valoarea adăugată	168.660	178.233		178.233	0,4%	-9.580	47.154		47.154	-8	131.078	378%
2.2	Impozit pe venit reținut din venitul achitat	4.518.125	3.215.000	1.050.755	4.265.755	10,3%	162.286	2.438.961	2.035.000	4.473.961	-90.084	-208.206	95%
2.3	Impozit pe venit reținut la sursa de plată	4.529	31.364		31.364	0,1%	333	2.461		2.461	27.168	28.902	1274%
2.4	Impozit pe venit din activitatea de întreprinzător	8.128.623	9.710.000	1.000.000	10.710.000	25,8%	803.473	1.394.000	2.409.000	3.803.000	3.384.850	6.907.000	282%
2.5	Impozitul pentru bunurile imobiliare	365.038	365.000		365.000	0,9%	-1.839	358.159		358.159	-1.877	6.841	102%
2.6	Taxa pentru amenajarea teritoriului	45.510	48.000		48.000	0,1%	-130	22.880	13.000	35.880	2.360	12.120	134%
2.7	Taxa pentru folosirea drumurilor	13.617	13.617		13.617	0,0%	-4.289	24.515		24.515	-4.289	-10.899	56%
2.8	Poluarea mediului în limitele normative	55.194	44.925		44.925	0,1%	55.053	65.596		65.596	44.783	-20.672	68%
2.9	Taxa pentru mărfurile care în procesul utilizării poluează mediul (POLMED 17)	20.649	12.000		12.000	0,03%	3.075	95.000	7.000	102.000	-5.575	-90.000	12%
2.10	Taxa pentru finanțarea sistemului normativ de documente în construcții		1.500		1.500	0,004%	-1.500	29.520		29.520		-28.020	5%
2.11	Amenzi, penalități	5.853	7.350		7.350	0,02%	-1.804				-308	7.350	
3	Bugetul asigurărilor sociale de stat, inclusiv:	12.760.969	9.785.000	2.950.000	12.735.000	30,7%	1.256.906	5.277.347	5.280.000	10.557.347	1.230.937	2.177.653	121%
3.1	Contribuții de bază	9.539.616	7.360.000	2.200.000	9.560.000	23,0%	943.888	3.457.237	4.140.000	7.597.237	964.272	1.962.763	126%
3.2	Contribuții individuale	3.221.353	2.425.000	750.000	3.175.000	7,6%	313.018	1.820.110	1.140.000	2.960.110	266.665	214.890	107%
4	Fondurile asigurărilor obligatorii de asistență medicală, inclusiv:	4.820.202	3.460.000	1.000.000	4.460.000	10,7%	313.183	3.003.393	1.515.000	4.518.393	-47.020	-58.393	99%
4.1	Contribuția patronului la veniturile angajaților	2.410.101	1.730.000	500.000	2.230.000	5,4%	156.591	1.501.697	757.500	2.259.197	-23.510	-29.197	99%
4.2	Contribuția patronului din veniturile angajaților	2.410.101	1.730.000	500.000	2.230.000	5,4%	156.591	1.501.697	757.500	2.259.197	-23.510	-29.197	99%
5	Drepturi de import/export	7.787.925	5.157.000	3.500.000	8.657.000	20,8%	-1.057.918	5.782.200	7.847.000	13.629.200	-188.844	-4.972.200	64%

În termenii prevăzuți de legislație, fără a avea restante pe parcursul anului 2020 întreprinderea a achitat taxe și impozite la bugetele de toate nivelele în sumă de circa 41.5 mil lei, în creștere cu 3.9 mil. lei (10 %) față de anul 2019. Acestea includ 9.7 mil. lei plăți din contul angajaților sub formă de impozit pe venit și contribuții de asigurări sociale și medicale obligatorii de stat, constituind 23.3 % din total plăți. Creșterea față de anul precedent este determinată, în special, de achitarea impozitului pe venit din activitatea de întreprinzător în sumă de 10.7 mil. lei, care reprezintă 25.8% din plățile către bugete.

Cea mai mare parte a plăților în bugetele de toate nivelele, în proporție de 41.4 %, o constituie contribuțiile de asigurări sociale și medicale obligatorii de stat în cuantum de 17.2 mil. lei. Tot o cotă semnificativă, în mărime de 20.8 %, îi revine Taxei pe valoarea adăugată (drepturi de import/export), care a fost achitată în cuantum de 8.7 mil. lei, fiind cu 5 mil. lei în diminuare comparativ cu suma achitată în anul 2019.

Conform situației din 01.01.2021, datoriile față de bugetele de toate nivelele sunt datorii curente, pentru care termenul de achitare este perioada următoare celei de gestiune conform legislației în vigoare.

6. ACTIVITATEA FINANCIARĂ : CREANȚE TERMEN SCURT

Informația aferentă creanțelor comerciale (lei)					
N d/o	Debitori	Perioada de gestiune		Abaterea absolută, +/-	Abaterea relativă, %
		anul 2020	anul 2019		
1	2	3	4	5	6
1	Creante comerciale din țara, total	10.737.879	7.708.625	3.029.253	139%
1.1	Tomai - Vinex SA IM Comrat	1.343.888		1.343.888	
1.2	Stamcom SRL Gagauzia RM	1.112.334	444.279	668.055	
1.3	Voitis Distillery SRL	1.107.380	783.987	323.393	
1.4	Combinatul de Vinuri "CRICOVA" SA	894.328	501.337	392.991	
1.5	Standardul Calitatii SRL SC Chisinau	802.256	-	802.256	
1.6	SERVEST-AGRO SRL	745.285	-	745.285	
1.7	"Alfa Nistru" SA Soroca	710.055	-	710.055	
1.8	Renaissance Perfect SRL Chisinau	602.731	588.841	13.890	
1.9	I.C.S.F.V.C. "Золотой Анис" S.R.L.	566.753	-	566.753	
1.10	EURODIVIN S.R.L.	543.404	-	543.404	
1.11	Alcoprim SRL	541.281	-	541.281	
1.12	Suvorov Vin SRL	438.345	-	438.345	
1.13	"Barza Alba" SA	393.878	430.212	- 36.334	
1.14	Green Prod SRL	290.000	-	290.000	
1.15	Firma "Maurt" SRL Chisinau	216.648	127.775	88.872	
1.16	IM Glass Container Prim SA	196.949	2.189.778	- 1.992.829	
1.17	ICS F.V.D. "Молдавский стандарт" Z.A.L "TVARDITA"	93.067	341.987	- 248.920	
1.18	Alti debitori	139.296	7.501	131.795	
1.19	Alti debitori		2.292.927	- 2.292.927	
2	Creante comerciale din străinătate, total	5.944.135	9.672.534	- 3.728.399	61%
2.1	Glass Container Prim-SP SRL	2.339.138	1.925.991	413.147	
2.2	SC VERAL PHARMA SRL	1.098.401	1.001.380	97.021	
2.3	AX Perpetuum Impex SRL	918.741	357.115	561.626	
2.4	SC "CONSERVFRUCT" SRL	782.225	737.173	45.052	
2.5	ARARAT CANNING FACTORY LLC	665.584	-	665.584	
2.6	MINI ACS GRUP SRL	111.528	-	111.528	
2.7	Alti debitori	28.518	4.014.780	- 3.986.262	
2.8	Alti debitori	-	1.636.096	- 1.636.096	
3	Avansuri acordate în țara, total	12.386.156	3.731.436	8.654.721	332%
3.1	Arvi Invest SRL	6.672.315	-	6.672.315	
3.2	SRL Sablex-Plus	4.477.858	3.543.500	934.358	
3.3	Electrotest-Grup SRL	531.330	-	531.330	
3.4	Dicon SRL	378.555	-	378.555	
3.5	NOVASOFT SRL	115.800	-	115.800	
3.6	Alti debitori	210.298	118.537,19	91.761	
3.7	Alti debitori		69.398,37	- 69.398	
4	Avansuri acordate în străinătate, total	782.289	2.312.808	- 1.530.519	34%
4.1	Glass Technology International GmbH Germany	355.374	625.145	- 269.771	
4.2	SYSTEM RES	155.318	-	155.318	
4.3	Geon River Limited Liability Company	84.645	494.473	- 409.828	
4.4	Alti debitori	186.952	2	186.950	
4.5	Alti debitori	-	1.193.188	- 1.193.188	
	Total creanțe comerciale	29.850.459	23.425.403	6.425.055	127%
	inclusiv :				
	Creanțe comerciale	16.682.014	17.381.160	- 699.146	96%
	Avansuri acordate	13.168.445	6.044.244	7.124.201	218%

La 31.12.2020, valoarea creanțelor pe termen scurt a constituit 29.9 mil. lei, cu 6.4 mil. lei sau cu 27.4 % în creștere față de nivelul înregistrat la 31.12.2019. Cea mai mare parte a creanțelor reprezintă creanțele comerciale din țară și avansurile acordate în țară, care în anul 2020 au constituit 23.1 mil. lei, fiind în creștere cu 11.7 mii. lei față de anul precedent. Creanțele debitorilor formate sunt achitate cu regularitate de clienții care achiziționează ambalajele din sticlă conform prevederilor contractuale care prevăd acordarea unui termen de plată de până la 90 zile calendaristice.

Concomitent, creanțele comerciale din străinătate și avansurile acordate în străinătate la sfârșitul perioadei de gestiune curentă au însumat 6.7 mil. lei, cu 5.3 mil. lei sau cu 43.9 % în diminuare față de nivelul înregistrat la finele anului trecut.

Majorarea sumei creanțelor la sfârșitul anului de gestiune 2020, comparativ cu aceeași perioadă a anului precedent se explică de asemenea prin impactul pandemiei Covid 19 asupra puterii de cumpărare, precum și generarea pe termen mai îndelungat a achitărilor.

6. ACTIVITATEA FINANCIARĂ : CREDITORI

Informația aferentă datoriilor comerciale (lei)					
N d/o	Creditori	Perioada de gestiune		Abaterea absolută, +/-	Abaterea relativă, %
		anul 2020	anul 2019		
1	2	3	4	5	6
1	Datorii comerciale în țara, total	857.471	2.309.353	- 1.451.881	37%
1.1	ROYAL TRADE SRL	181.781			
1.2	ORCOLIA LUX SRL	108.000			
1.3	S.C. "Bostaplus" SRL	105.979			
1.4	Alți creditori	461.712	1.188.429		
1.5	Alți creditori		1.120.924		
2	Datorii comerciale în străinătate, total	708.691	723.886	- 15.195	98%
2.1	MINI ACS GRUP SRL	375.411	81.160		
2.2	Alex-Star SRL	209.470			
2.3	Alți creditori	123.809	94.479		
2.4	Alți creditori	-	548.246		
3	Avansuri primite din țară, total	1.225.332	2.923.959	- 1.698.626	42%
3.1	IM "Alianta-Vin" SRL Chisinau	812.437	931.896		
3.2	IVARO SRL	140.398			
3.3	Stamcom SRL Gagauzia RM	143.063			
3.4	Alți creditori	129.434	943.618		
3.5	Alți creditori		1.048.445		
4	Avansuri primite din străinătate, total	4.066.322	5.460.074	- 1.393.752	74%
4.1	DEAS S.A.	789.572	135.992		
4.2	Pattensons Glass LTD	557.830	1.728.033		
4.3	MERCANLAR MUTFAK ESYLARI SANAYI VE TICARET ANONIM SECRETI	555.901	12.610		
4.4	SRL "Dragan Net Consulting"	420.904	420.904		
4.5	SC Tehnoinvest &Co Recycling SRL	253.493	253.493		
4.6	CARMO-LACT PROD SRL ROMANIA	188.093	176.596		
4.7	SIMSA SA	151.560			
4.8	Mirela Berdufi	134.566			
4.9	YEREVAN MARMALEDE INDUSTRIES Limited liability company	125.050			
4.10	Торговый Дом "Бахус Сауда" ТОО	115.563	115.563		
4.11	Alți creditori	773.790	815.296		
4.12	Alți creditori		1.801.587		
	Total datorii comerciale	6.857.816	11.417.271	- 4.559.455	60%
	inclusiv :				
	Datorii comerciale	1.566.162	3.033.238	- 1.467.076	52%
	Avansuri primite	5.291.654	8.384.033	- 3.092.379	63%

Obligațiunile scadente ale întreprinderii față de furnizori și creditori, la 31.12.2020, au constituit 6.9 mil. lei, cu 4.6 mil. lei sau 40 % în diminuare față de 11.4 mil. lei la începutul anului, din care, datoriile comerciale în țară și străinătate s-au redus cu 1.5 mil. lei în timp ce avansurile față de furnizori și alți creditori s-au redus cu 3.1 mil. lei. Cota preponderentă de 77 %, din totalul datoriilor o constituie avansurile primite de la clienți pentru ambalajele din sticlă care urmează să fie livrate conform prevederilor contractuale.

Situația datoriilor la 31.12.2020 confirmă diminuarea gradului de îndatorare a companiei față de creditorii săi, ponderea principală a datoriilor revenindu-le datoriilor către furnizori și antreprenori. În același timp compania facilitează de avansurile primite de la cumpărători și alți creditori.

6. ACTIVITATEA FINANCIARĂ : INDICATORI FINANCIARI

N d/o	Indicatori	Modul de calcul	Perioada de gestiune		Abaterea absolută, lei
			anul 2020	anul 2019	
1	2		3	3	5=3-4
1	Rentabilitatea vânzărilor (rata marjei comerciale)	Profit brut (pierdere brută) x100%/Venituri din vânzări	23,85	19,74	4,11
2	Rentabilitatea activității operaționale	Profit (pierdere) din activitatea operațională x100%/Venituri din vânzări	6,30	7,27	- 0,97
3	Rentabilitatea activelor (economică)	Profit (pierdere) până la impozitare x100%/Valoarea medie a activelor totale	6,53	5,08	1,45
4	Rentabilitatea capitalului propriu (financiară)	Profit net (pierdere netă) x100%/Valoarea medie a capitalului propriu	5,85	3,55	2,30
5	Rata de lichiditate curentă	Active circulante/Datorii curente+Provizioane curente	12,18	6,95	5,23
6	Rata de lichiditate intermediară (parțială)	Numerar+Investiții financiare curente+Creanțe curente/Datorii curente+Provizioane curente	5,98	2,66	3,32
7	Rata de lichiditate absolută (imediată)	Numerar/Datorii curente+Provizioane curente	4,34	1,26	3,07
8	Rata solvabilității generale	Total pasive/Datorii pe termen lung+Datorii curente+Provizioane curente	20,27	13,62	6,64

Indicatorii de rentabilitate și lichiditate au înregistrat o dinamică pozitivă față de anul precedent, datorită majorării profitului obținut și confirmă rezultatele financiare înregistrate.

În anul 2020 rentabilitatea vânzărilor a constituit 23.85 %, înregistrând o majorare cu 4.11 % față de perioada de gestiune precedentă. Respectiv, în anul 2020 la un leu venit din vânzări întreprinderea a generat 24 bani profit, comparativ cu 20 bani profit generat la un leu venit din vânzări în anul 2019. Dinamica favorabilă se explică prin faptul că costul vânzărilor s-a diminuat fiind influențat preponderent de consumurile indirecte de producție și anume uzura mijloacelor fixe calculată pentru cuptorul de topit sticlă.

Rata rentabilității activității operaționale, în anul curent a înregistrat 6.3%, adică la fiecare leu venituri din vânzări întreprinderea a câștigat 6 bani profit din activitatea operațională, dar în anul precedent 7 bani, astfel înregistrând o diminuare de 0.97%.

Nivelul rentabilității economice pentru perioada de raportare a crescut cu 1.45 bani comparativ cu 2019, adică la fiecare leu active întreprinderea a obținut în anul curent 6.53 bani de profit până la impozitare.

Concomitent și rentabilitatea capitalului propriu a înregistrat valoarea 5.85% și o creștere față de anul precedent cu 2,3%. Acest fapt reflectă capacitatea companiei de a calcula dividende spre plată proprietarilor.

Rezultatele înregistrate aferente ratelor de rentabilitate denotă o creștere atât a eficienței activității operaționale cât și a eficienței utilizării activelor totale a întreprinderii.

Rata lichidității curente este folosit pentru a ilustra probabilitatea ca o companie să-și plătească datoriile în mod regulat. Lichiditatea curentă în perioada 2020-2019 depășește considerabil nivelul limitei optime (2 – 2.5), în anul curent acest coeficient a înregistrat valoarea 12.18 fiind în creștere cu 5.23 comparativ cu anul precedent. Cauza principală a acestei majorări considerabile constă în numerarul acumulat în conturile de mijloace bănești lichide, fiind unica sursă pentru realizarea proiectelor investiționale care urmează să fie realizate.

Rata lichidității intermediare caracterizează gradul de acoperire a obligațiunilor curente cu partea activelor curente care includ mijloacele bănești și creanțe, cu nivelul teoretic optimal de la 0.7 la 0.8. Pe parcursul 2020-2019 acest indicator a marcat o evoluție pozitivă, fiind în creștere în anul curent cu 3.32% față de anul precedent. Acest lucru semnifică faptul că întreprinderea este în stare să-și onoreze datoriile curente fără a diminua stocurile.

Rata lichidității absolute indică abilitatea întreprinderii de a-și plăti datoriile fără să fie nevoie să realizeze alte vânzări și demonstrează solvabilitatea sa. Valorile normale pentru această rată se încadrează între 0.2 și 0.25. În anul 2020 lichiditatea absolută a înregistrat valoarea 4.34% cu o tendință de creștere față de anul 2019 cu 3.07% ceea ce denotă faptul că, întreprinderea are suficiente mijloace bănești pentru a-și achita la timp furnizorii, și alte obligațiunile curente și confirmă solvabilitatea.

7. PERSONAL

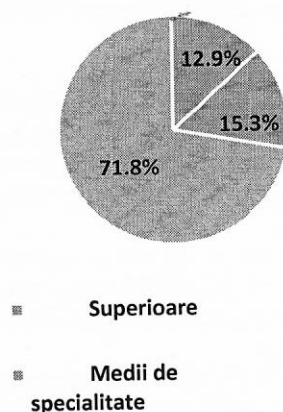
Capitalul uman reprezintă cea mai importantă resursă din cadrul întreprinderii, de aceea atragerea, menținerea, dezvoltarea, și utilizarea corectă a resurselor umane reprezintă un obiectiv esențial.

Indicatorii principali în domeniul resurselor umane în anul 2020

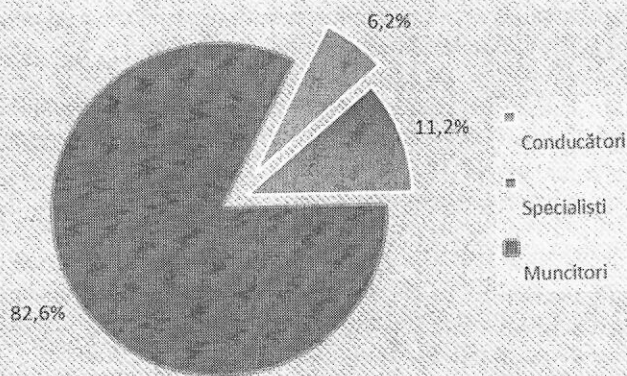
N d/o	Indicatori	Nr. date
1	2	3
1	Nr. unităților aprobate	401
2	Nr. efectiv de salariați angajați	385
3	Vîrsta medie a salariaților (ani)	46
4	Studii (%)	
4.1	Superioare	12,9
4.2	Medii de specialitate	15,3
4.3	Medii	71,8
5	Raport pe funcții, inclusiv	
5.1	Conducere	24
5.2	Specialiști	43
5.3	Muncitori	318
6	Raport pe gen, inclusiv	
6.1	Femei	137
6.2	Bărbați	248
7	Locuri de muncă, inclusiv	
7.1	Create	0
7.2	Lichidate	0
8	Flux, inclusiv	
8.1	Angajări	64
8.2	Demisii	62
9	Formarea continuă a salariaților, inclusiv	54

La situația din 31 decembrie 2020, efectivul de personal al ÎS „Fabrica de sticlă din Chișinău” a constituit 385 angajați. Efectivul de angajați al întreprinderii este diferit după categoriile de vîrstă, astfel alături de angajații cu o experiență bogată de lucru, activând cu succes generația tânără. Vîrsta medie a angajaților actualmente constituie 46 ani.

Structură angajați -Educație



Structură angajați -Funcții



Graficul Situația personalului privind studiile și raportul pe funcții la data de 31. 12. 2020

ÎS „Fabrica de sticlă din Chișinău” are o echipă profesionistă formată din 50 persoane (12.9%) cu studii superioare și 59 cu studii medii de specialitate (15.3%). Din punct de vedere a corelației între funcții ponderea majoritară este asigurată de muncitori (82,6%) pe cînd slujbașii ocupă o pondere de 17.4%.

Posibilitatea de avansare în post este asigurată pentru toți salariații întreprinderii. ÎS „Fabrica de sticlă din Chișinău” a implementat în cadrul întreprinderii un sistem de salarizare a muncii concentrat pe cointerесarea materială a angajaților în vederea

creșterii eficienței și productivității muncii, fiind aplicat în strictă conformitate cu Codul Muncii al RM, Legea salarizării nr.847 din 14.02.2020, Hotărârea Guvernului nr.743 din 11.06.2002 "Cu privire la salarizarea angajaților din unitățile cu autonomie financiară".

Administrator

Contabil-șef

[Handwritten signature]
[Handwritten signature]

Pavel Perju

Eugeniu Zosim

