

Primita la SFS cu numărul ED12417435**Data prezentării 15.04.2021 13:31:53****MCPP****DARE DE SEAMĂ****privind mărimea și circulația proprietății publice**

Pentru perioada fiscală T/4/2020

IDNO 1003600104867Denumirea completă a agentului economic I.S. DETASAMENTUL DE PAZA PARAMILITARASubdiviziunea structurală SFS 106, DDF RISCANICodul localității (CUATM) 0150, SEC.RISCANIAdresa juridică SEC.RISCANI SEC.RISCANI, STR.COLINA PUSKIN NR.19 BL.1

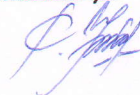
Denumirea autorității administrației publice centrale sau locale

Codul rîndului	Denumirea indicatorilor	Codul rîndului din situațiile financiare	Sold la	
			începutul perioadei de gestiune	sfîrșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
010	Capital social		167146.00	167146.00
011	Inclusiv cota publică			
020	Acțiuni emise – total unități			
021	inclusiv acțiuni ce constituie proprietate publică, unități			
030	Total capital propriu	390	2878493.00	4248794.00
040	Mijloace fixe	040	471646.00	409880.00
050	Mijloace fixe ieșite, total		X	
	inclusiv:			
051	mijloace fixe casate			
052	mijloace fixe comercializate			
053	mijloace fixe transmise altor întreprinderi, instituții			
060	Intrarea mijloacelor fixe		X	
070	Imobilizări corporale în curs de execuție	020		
080	Terenuri	030		
090	Creanțe pe termen lung	100		
100	Alte active imobilizate	120		
110	Total active imobilizate	130	474096.00	411517.00
120	Creanțe comerciale	190	1557724.00	2860770.00
130	Creanțe ale bugetului	220		
140	Creanțe ale personalului	230	84440.00	78004.00
150	Alte creanțe curente	240	237685.00	260095.00
160	Alte active circulante	290	61880.00	72385.00
170	Total active circulante	300	4550843.00	5845947.00
180	Total active	310	5024939.00	6257464.00
190	Total datorii pe termen lung	440		
	inclusiv:			
191	Credite bancare pe termen lung	400		
192	Împrumuturi pe termen lung	410		

193	Alte datorii pe termen lung	430		
200	Total datorii curente	580	2146446.00	2008670.00
	inclusiv:			
201	Credite bancare pe termen scurt	450		
202	Datorii comerciale	470	15177.00	3447.00
203	Datorii față de personal	500	1378861.00	1157894.00
204	Datorii privind asigurările sociale și medicale	510	324568.00	274108.00
205	Datorii față de buget	520	338291.00	494284.00
206	Alte datorii curente	570	89547.00	78935.00
210	Total pasive	590	5024939.00	6257464.00
			Perioada de gestiune	
			precedentă	curentă
220	Venituri din vânzări	010	17411274.00	21810208.00
220 ¹	Costul vânzărilor	020	14466325.00	17344372.00
230	Profit brut (pierdere brută)	030	2944949.00	4465836.00
240	Alte venituri din activitatea operațională	040	305410.00	119917.00
240 ¹	Total cheltuieli din activitatea operațională	050+060+070	3217175.00	2943698.00
240 ²	Cheltuieli administrative	060	3175039.00	2943698.00
240 ³	Rezultat din activitatea operațională: profit (pierdere)	080	51817.00	6020.00
250	Profit (pierdere) pînă la impozitare	100	127137.00	1648075.00
260	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	120	85001.00	1424951.00
270	Proprietate depusă în gaj			
280	Valoarea contabilă a bunurilor proprietate de stat primite în administrare economică			
290	Valoarea utilajului dat în locațiune/arendă sau comodat			
291	Suprafața bunurilor imobile (încăperi neutilizate/terenuri) date în locațiune/arendă sau comodat (m.p.)		36.00	36.00
292	Venitul obținut din darea în locațiune/arendă a bunurilor (utilaj, încăperi neutilizate/terenuri)			
300	Dividende (partea din profitul net) achitate statului sau unității administrativ-teritoriale		386216.00	44650.00
310	Suprafața terenului aflat în folosință (m.p.)		3272.00	3272.00
320	Numărul mediu scriptic al personalului		313.00	321.00
330	Salariul mediu lunar		3607.27	4019.62
340	Indemnizația calculată membrilor consiliului societății și reprezentantului statului/ consiliului de administrație al întreprinderii		167714.29	188875.01
350	Indemnizația calculată membrilor comisiei de cenzori			
360	Recompensa achitată membrilor consiliului societății/reprezentantului statului și comisiei de cenzori din profitul net		29598.00	
370	Sponsorizări și binefacere			

Data

Administratorul Contabilul-șef



[Versiune de imprimare](#)
[Salvare](#)

Recipisa 2

Respondent

Codul fiscal: 1003600104867, denumire: I.S. DETASAMENTUL DE PAZA PARAMILITARA

A prezentat raportul: RSF1_21

Pentru perioada fiscala: A/2020

Data prezentarii: 21.04.2021

Marca temporală a raportului înregistrat în Sistemul Informațional al BNS : 21.04.2021 09:35:16

Biroul Național de Statistică (BNS) a recepționat varianta electronică a raportului, expediat de DVs. Urmează verificarea și validarea raportului de către specialistul BNS pe domeniu.

Data prezentării 21.04.2021 09:29:37

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

SITUAȚIILE FINANCIARE

pentru perioada 01.01.2020 - 31.12.2020

Entitatea: IS'Detasamentul de Paza Paramilitara"**Cod CUI:** 20199400**Cod IDNO:** 1003600104867**Sediul:****MD:****Raionul(municipiul):** 106, DDF RISCANI**Cod CUATM:** 0150, SEC.RISCANI**Strada:** Chisinau, Colina Puschin 19/1**Activitatea principală:** N8020, Activitati de servicii privind sistemele de securizare**Forma de proprietate:** 12, Proprietatea de stat**Forma organizatorico-juridică:** 590, Întreprinderi de stat**Date de contact:****Telefon:** 29-24-74**WEB:****E-mail:****Numele și coordonatele al contabilului-șef:** DI (dna) Brinza Claudia Tel. 29-24-74**Numărul mediu al salariaților în perioada de gestiune:** 321 persoane. **Confirmați lipsa salariaților****Persoanele responsabile de semnarea situațiilor financiare*** Brinza Claudia

Unitatea de măsură: leu

BILANȚUL

Anexa 1

la 31.12.2020

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
A.	ACTIVE IMOBILIZATE			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020	2180	1367
	din care:			
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	021		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	022		
	2.3. programe informatice	023	555	555
	2.4. alte imobilizări necorporale	024	1625	812
	3. Fond comercial	030		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	040		

Total imobilizări necorporale (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040)	050	2180	1367
II. Imobilizări corporale			
1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060		
2. Terenuri	070		
3. Mijloace fixe, total	080	471645	409880
din care:	081		
3.1. dădiri			
3.2. construcții speciale	082		
3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	083	4116	1969
3.4. mijloace de transport	084	309471	249853
3.5. inventar și mobilier	085		
3.6. alte mijloace fixe	086	158058	158058
4. Resurse minerale	090		
5. Active biologice imobilizate	100		
6. Investiții imobiliare	110		
7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	120		
Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	471645	409880
III. Investiții financiare pe termen lung			
1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140	271	270
2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
din care:	151		
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
2.2 împrumuturi acordate părților afiliate	152		
2.3 împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	153		
2.4 alte investiții financiare	154		
Total investiții financiare pe termen lung (rd.140 + rd.150)	160	271	270
IV. Creanțe pe termen lung și alte active imobilizate			
1. Creanțe comerciale pe termen lung	170		
2. Creanțe ale părților afiliate pe termen lung	180		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	181		
3. Alte creanțe pe termen lung	190		
4. Cheltuieli anticipate pe termen lung	200		
5. Alte active imobilizate	210		
Total creanțe pe termen lung și alte active imobilizate (rd.170 + rd.180 + rd.190 + rd.200 + rd.210)	220		
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE (rd.050 + rd.130 + rd.160 + rd.220)	230	474096	411517
B. ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	178513	270273
2. Active biologice circulante	250		

3. Producția în curs de execuție	260		
4. Produse și mărfuri	270	1550	
5. Avansuri acordate pentru stocuri	280	45823	25922
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	225886	296195
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	1557724	2860770
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320		
4. Creanțele ale personalului	330	84440	78004
5. Alte creanțe curente	340	237686	260095
6. Cheltuieli anticipate curente	350	55271	62377
7. Alte active circulante	360	6609	10008
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	1941730	3271254
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
din care:	391		
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate			
2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	392		
2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de participare	393		
2.4. alte investiții financiare în părți afiliate	394		
Total investiții financiare curente (rd.380 + rd.390)	400		
IV. Numerar și documente bănești	410	2383227	2278498
TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	4550843	5845947
TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	5024939	6257464
PASIV			
C. CAPITAL PROPRIU			
I. Capital social și neînregistrat			
1. Capital social	440	167146	167146
2. Capital nevărsat	450	()	()
3. Capital neînregistrat	460		
4. Capital retras	470	()	()
5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	480		
Total capital social și neînregistrat (rd.440 + rd.450 + rd.460 + rd.470 + rd.480)	490	167146	167146
II. Prime de capital	500		
III. Rezerve			
1. Capital de rezervă	510	25072	25072

	2. Rezerve statutare	520	2375767	2417068
	3. Alte rezerve	530	221208	214557
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540	2622047	2656697
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	X	
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	89300	
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	X	1424951
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	X	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	89300	1424951
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610		
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	2878493	4248794
D.	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	din care:	641		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	642		
	2.2. alte împrumuturi pe termen lung	643		
	3. Datorii comerciale pe termen lung	650		
	4. Datorii față de părțile afiliate pe termen lung	660		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	661		
	5. Avansuri primite pe termen lung	670		
	6. Venituri anticipate pe termen lung	680		
	7. Alte datorii pe termen lung	690		
	TOTAL DATORII PE TERMEN LUNG (rd.630 + rd.640 + rd.650 + rd.660 + rd.670 + rd.680 + rd.690)	700		
E.	DATORII CURENTE			
	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	din care:	721		
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni			
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	15177	3447
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750		
	6. Datorii față de personal	760	1378861	1157894

	7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	324568	274108
	8. Datorii față de buget	780	338291	494284
	9. Datorii față de proprietari	790	2	2
	10. Venituri anticipate curente	800		
	11. Alte datorii curente	810	89547	78935
	TOTAL DATORII CURENTE (rd.710 + rd.720 + rd.730 + rd.740 + rd.750 + rd.760 + rd.770 + rd.780 + rd.790 + rd.800 + rd.810)	820	2146446	2008670
F.	PROVIZIOANE			
	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/dienților	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		
	TOTAL PASIVE (rd.620 + rd.700 + rd.820 + rd.870)	880	5024939	6257464

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERE

de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

Anexa 2

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedenta	curenta
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	17411274	21810208
din care:	011		
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	012	17377608	21780975
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	013		
venituri din contracte de construcție	014	33666	29233
venituri din contracte de leasing	015		
venituri din contracte de microfinanțare	016		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	14466325	17344372
din care:	021		
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	022	14466325	17344372
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	023		
costuri aferente contractelor de construcție	024		
costuri aferente contractelor de leasing	025		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	026		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 - rd.020)	030	2944949	4465836
Alte venituri din activitatea operațională	040	305410	119917
Cheltuieli de distribuie	050		
Cheltuieli administrative	060	3030403	2671313
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	144636	272385

Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 - rd.050 - rd.060 - rd.070)	080	75320	1642055
Venituri financiare, total	090	51817	6020
din care:	091		
venituri din interese de participare	092		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	093		
venituri din dobânzi	094		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	095		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	096		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	097		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	098		
venituri din ieșirea investițiilor financiare	099	51817	6020
Cheltuieli financiare, total	100		
din care:	101		
cheltuieli privind dobânzile	102		
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	103		
cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	104		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	105		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	110	51817	6020
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 - rd.100)	120		
Venituri cu active imobilizate și excepționale	130		
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	140		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 - rd.130)	150	51817	6020
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 + rd.140)	160	127137	1648075
Profit (pierdere) pînă la impozitare (rd.080 + rd.150)	170	42136	223124
Cheltuieli privind impozitul pe venit	180	85001	1424951
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 - rd.170)			

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU

de la 01.01.2020 pînă la 31.12.2020

Anexa 3

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
I.	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	167146			167146
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
	4. Capital retras	040	()	()	()	()

	5. Patrimoniul primit de la stat cu drept de proprietate	050				
	Total capital social și neînregistrat (rd.010 + rd.020 + rd.030 + rd.040 + rd.050)	060	167146			167146
II.	Prime de capital	070				
	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080	25072			25072
III.	2. Rezerve statutare	090	2375767	41301		2417068
	3. Alte rezerve	100	221208	3349	10000	214557
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110	2622047	44650	10000	2656697
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	X			
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	89300	0	89300	0
IV.	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	X	1424951		1424951
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	X	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	89300	1424951	89300	1424951
V.	Rezerve din reevaluare	170				
VI.	Alte elemente de capital propriu	180				
	Total capital propriu (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	2878493	1469601	99300	4248794

SITUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR

de la 01.01.2020 până la 31.12.2020

Anexa 4

Indicatori	Cod rd	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări din vânzări	010	22822325	24869203
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	936107	1194914
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	030	16008119	18627780
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050	52000	42000
Alte încasări	060	330376	1035406
Alte plăți	070	4616943	6106014
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010 - rd.020 - rd.030 - rd.040 - rd.050 + rd.060 - rd.070)	080	1539532	-66099
Fluxuri de numerar din activitatea de investiții			
Încasări din vânzarea activelor imobilizate	090		
Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	100		
Dobânzi încasate	110		

Dividende încasate	120		
inclusiv: dividende încasate din străinătate	121		
Alte încasări (plăți)	130		
Fluxul net de numerar din activitatea de investiții (rd.090 - rd.100 + rd.110 + rd.120 ± rd.130)	140		
Fluxuri de numerar din activitatea financiară			
Încasări sub formă de credite și împrumuturi	150		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor	160		
Dividende plătite	170	386217	44650
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	51817	6020
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150 - rd.160 - rd.170 + rd.180 ± rd.190)	200	-334400	-38630
Fluxul net de numerar total (± rd.080 ± rd.140 ± rd.200)	210	1205132	-104729
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	1178095	2383227
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (± rd.210 ± rd.220 + rd.230)	240	2383227	2278498

Documente atașate - Notă explicativă (fișierul pdf)

NOTA EXPLICATIVA LA SITUATIILE FINANCIARE 2020 DPP.pdf



**Întreprinderea de Stat
«Detașamentul de Pază Paramilitară»**

Str. Colina Pușkin, 19/1, MD-2005, Chișinău
Tel.: 29-23-39, fax. 29-24-74
e-mail: info@dpp.md web: www.dpp.md
IDNO 1003600104867

**Государственное предприятие
«Деташамент де Пазă Парамилитарă»**

ул. Колина Пушкин, 19/1, MD-2005, Кишинэу,
Тел.: 29-23-39, факс 29-24-74
e-mail: info@dpp.md web: www.dpp.md
IDNO 1003600104867

Notă explicativă

***Informații privind corespunderea situațiilor financiare
Standardelor Naționale de Contabilitate***

Situațiile financiare sînt întocmite în conformitate cu prevederile Standardelor Naționale de Contabilitate. Abateri de la principiile de bază și caracteristicile calitative prevăzute în Standardele Naționale de Contabilitate nu au fost comise.

Dezvăluirea politicilor contabile

Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedeele prevăzute în politicile contabile aprobate prin ordinul administratorului întreprinderii nr. 2 din 02 ianuarie 2020. Pe parcursul perioadei de gestiune nu au fost operate modificări în politicile contabile.

***Analiza activității economico-financiare a ÎS DETAȘAMENTUL DE PAZĂ PARAMILITARĂ
în 2020***

Analiza veniturilor din vânzări

ÎS DETAȘAMENTUL DE PAZĂ PARAMILITARĂ a înregistrat în a.2020 venituri din prestări servicii în mărime de 21781,0 mii lei, ceea ce constituie cu 25,3% mai mult față de perioada de gestiune precedentă. Genul principal de activitate reprezintă prestarea serviciilor pază cu cota predominantă de 98.6% în totalul vânzărilor. Alte venituri din activitatea operationala constituie 0,5%, venituri din dobinzi 0,03%.

Analiza rezultatelor financiare și rentabilității

În anul 2020 ÎS DETAȘAMENTUL DE PAZĂ PARAMILITARĂ a obținut profit net în mărime de 1424951 lei, ceea ce reprezintă o majorare cu 1339950 lei sau cu 1576,4% față de perioada de gestiune precedentă. Această majorare a fost condiționată de creșterea veniturilor din prestări servicii, ca rezultat al creșterii numărului de posturi de pază fizică (rezultat al castigurilor participării la licitațiile publice) față de perioada de gestiune precedentă. Totodată pe parcursul anului 2020 întreprinderea a obținut venituri sub formă de dobîndă la conturile curente în mărime de 6,0 mii lei și alte venituri din activitatea operatională în mărime de 119,9 mii lei.

Nivelul rentabilității veniturilor din vânzări (raportul procentual dintre profitul brut și volumul vânzărilor) în 2020 constituie 7,6 %, înregistrînd o creștere cu 6,9 % față de perioada de gestiune precedentă.

Rentabilitatea activelor (raportul dintre profitul pînă la impozitare și valoarea medie a activelor totale) la ÎS DPP s-a majorat cu 23,81 %, de la 2,53 % în perioada de gestiune precedentă, pînă la 26,34 % în 2020.

Rentabilitatea capitalului propriu (raportul dintre profitul net și valoarea medie a capitalului propriu) în 2020 constituie 33,5%.

Analiza activelor disponibile și rotației acestora

În structura activelor entității prevalează activele circulante, a căror pondere constituie 93,4% din activele disponibile la finele anului 2020.

Alte categorii de active, cum sînt activele imobilizate, reprezintă cote mai reduse: respectiv 6,6 % din totalul activelor disponibile la sfîrșitul 2020.

Analiza surselor de finanțare

Majorarea capitalului propriu în 2020 se datorează obținerii profitului net al anului de gestiune și repartizării profitului net obținut în 2019 conform hotărîrii Consiliului de Administrație pentru majorarea rezervelor.

În structura datoriilor totale o cotă preponderentă (57,6%) o constituie datoriile față de personal, urmate de datoriile față de asigurările sociale și medicale (13,6%) și respectiv datoriile față de buget (24,6%).

Analiza nivelului de lichiditate și fluxurilor de numerar

Pe parcursul perioadei de gestiune s-au constatat următoarele tendințe de modificare a ratelor de lichiditate. În particular, lichiditatea curentă (active circulante/datorii curente) care la începutul anului 2020 a alcătuit 2,1 spre finele anului s-a majorat pînă la 2,9 această rată, ca și cea anterioară se încadrează în intervalul optim (2–2,5).

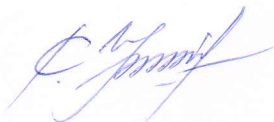
Aceeași evoluție a avut și lichiditatea intermediară [(numerar + investiții financiare curente + creanțe curente)/datorii curente]. Dacă la începutul anului 2020 această rată a constituit 2,1 atunci în cursul anului lichiditatea intermediară s-a majorat pînă la 2,8 %.

La un nivel puțin mai ridicat față de ceilalți indicatori, se clasează lichiditatea absolută (numerar /datorii curente). Această rată însă totuși corespunde cerințelor atît la începutul (1,1), cît și la sfîrșitul anului 2020 (1,3) înregistrînd o evoluție favorabilă de creștere.

ADMINISTRATOR INTERIMAR

TROFIM BALAN

CONTABIL-ŞEF



CLAUDIA BRINZA