

NOTĂ EXPLICATIVĂ LA SITUAȚIILE FINANCIARE

1. Date generale

1.1. Certificat de înregistrare a entității , eliberat de Agenția Servicii Publice

Număr de înregistrare – MD 0109962

Data înregistrării - 08.12.2010

Număr de identificare de stat - 1010600043506

1.2. Capitalul social constituie 76 146 227 lei.

1.3. Întreprinderea de Stat IS Servicii Pază a MAI desfășoară următoarele activități conform autorizației Seria IGP Nr. 0004 din 02.01.2018 eliberate de Ministerul Afacerilor Interne al RM Inspectoratul General al Poliției:

- Paza fizică și tehnică a localurilor și a teritoriilor;
- Ocrotirea vieții și sănătății, paza bunurilor, executarea garzii de corp;
- Proiectarea, instalarea și întreținerea sistemelor de alarmare, a componentelor acestora, precum și exploatarea dispeceratelor de monitorizare a alarmelor .

1.4. Numărul mediu al personalului în perioada de gestiune – 1542 persoane, inclusiv:

- Personal administrativ – 158 persoane;
- Personal de deservire – 71 persoane;
- Personal încadrat în procesul de prestare a serviciilor – 1313 persoane.

1.5. Remunerarea totală constituie 96 444 375 lei, inclusiv:

- Personalul administrativ și de deservire – 17 145 816 lei;
- Personalul încadrat în procesul de prestare a serviciilor – 79 080 393 lei
- Membrii Consiliului de Administare, Cenzori – 218 166 lei

2. 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. Indicatorii situațiilor financiare au fost determinați în baza metodelor și procedeele prevăzute în politicile contabile

3. Imobilizări necorporale

3.1. Costul de intrare a imobilizărilor necorporale la 01.01.2020 – 5 122 787 lei.

3.2. Majorările costului de intrare a imobilizărilor necorporale în cursul 2020 – 249 886 lei.

3.3. Costul de intrare a imobilizărilor necorporale la 31.12.2020 – 5 372 673 lei.

3.4. Amortizarea acumulată a imobilizărilor necorporale la 01.01.2020 – 3 740 428 lei.

- 3.5. Majorarea amortizării acumulate a imobilizărilor necorporale în cursul 202 – 683 700 lei.
 3.6. Amortizarea acumulată a imobilizărilor necorporale la 31.12.2020 – 4 424 128 lei.
 3.7. Valoarea contabilă a imobilizărilor necorporale amortizabile la 31.12.2020 – 948 545 lei.

4. Imobilizări corporale

4.1. Costul de intrare (sau altă valoare ce substituie costul de intrare) a imobilizărilor corporale la 01.01.2020 – 71 720 268 lei.

4.2. Majorările costului de intrare (sau altei valori ce substituie costul de intrare) a imobilizărilor corporale în cursul 2020 – 8 898 020 lei.

4.3. Diminuările costului de intrare (sau altei valori ce substituie costul de intrare) a imobilizărilor corporale în cursul 2020 – 6 996 712 lei.

4.4. Costul de intrare (sau altă valoare ce substituie costul de intrare) a imobilizărilor corporale la 31.12.2020 – 73 621 576 lei.

4.5. Amortizarea acumulată a imobilizărilor corporale la 01.01.2020 – 38 247 158 lei.

4.6. Majorarea amortizării acumulate a imobilizărilor corporale în cursul 2020 – 4 348 853 lei.

4.7. Diminuarea amortizării acumulate a imobilizărilor corporale în cursul 2020 – 6 976 180 lei.

4.8. Amortizarea acumulată a imobilizărilor corporale la 31.12.2020 – 35 619 831 lei.

4.9. Costurile ulterioare capitalizate în cursul 2020 – 422 125 lei.

4.10. Valoarea contabilă a imobilizărilor corporale la 31.12.2020 – 38 001 745 lei.

5. Creanțe

5.1. Valoarea contabilă a fiecărei grupe de creanțe la începutul și sfârșitul perioadei de gestiune, inclusiv cota curentă a creanțelor pe termen lung, este prezentată în tabelul 5.1.

Tabelul 5.1.

Informații privind valoarea contabilă a creanțelor pentru anul 2020

Nr. crt.	Grupe de creanțe	Suma, lei	
		la 01.01.2020	la 31.12.2020
1.	Creanțe comerciale	19 071 711	19 724 68
2.	Avansuri acordate	233 695	102 14
3.	Creanțe ale bugetului	1 785 383	1 494 26
4.	Creanțe ale personalului	1 369 042	1 619 14
5.	Alte creanțe	2 824 018	2 421 89
TOTAL		25 283 849	25 362 13

5.2 În anul 2020 Întreprinderea a aplicat metoda provizioanelor: mărimea provizioanelor privind creanțele compromise se determină pe fiecare creanță cu termenul de achitare expirat mai mare de 6 luni și mai mic de un an, pornind de la mărimea absolută a acesteia înmulțită la 50%.

Informația privind mărimea provizioanelor (corecțiilor) privind creanțele comerciale compromise, inclusiv mărimea creanțelor compromise decontate în perioada de gestiune, sunt prezentate în tabelul 5.2.

Tabelul 5.2.

Informații privind creanțele comerciale compromise și provizioanele (corecțiile) privind creanțele comerciale compromise pentru anul 2020

Denumirea corecției	Sold la 01.01.2020	Constituirea	Utilizarea pentru decontarea creanțelor	Decontarea la venituri	Sold la 31.12.2020
Corecții (provizioane)	0	209 142	0	0	209 142

privind creanțele comerciale compromise (lei)					
---	--	--	--	--	--

Pe parcursul perioadei de gestiune au fost decontate creanțe comerciale compromise în sumă de 378043 lei, prin metoda directă.

6. Stocuri

6.1. Informația privind stocurile pentru anul 2020, în contextul prevederilor de SNC „Stocuri”, este prezentată în tabelul 6.1.

Tabelul 7.1.

Informații privind stocurile pentru anul 2020

Nr. crt.	Denumirea indicatorilor	Suma, lei
1.	Valoarea stocurilor intrate în perioada de gestiune, inclusiv:	14 110 29
	Materiale	12 052 35
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	2 057 92
2.	Valoarea stocurilor ieșite în perioada de gestiune, inclusiv:	15 370 57
	Materiale	13 014 48
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	2 356 09

7. Capital propriu

7.1. Cota statului în capitalul social al Întreprinderii constituie 100%.

8. Datorii

8.1. Valoarea contabilă a fiecărei grupe de datorii la începutul și sfârșitul perioadei de gestiune, inclusiv cota curentă a datoriilor pe termen lung, este prezentată în tabelul 8.1.

Tabelul 8.1.

Informații privind valoarea contabilă a datoriilor pentru anul 2020

Nr. crt.	Grupe de datorii	Suma, lei			
		Datorii pe termen lung		Datorii curente	
		la 01.01.2020	la 31.12.2020	la 01.01.2020	la 31.12.2020
1.	Datorii financiare				
2.	Datorii comerciale			1 169 603	730 58
3.	Datorii calculate			17 346 968	17 388 28
4.	Subvenții				
5.	Alte datorii	3 305 452	94 096	563 107	632 92
TOTAL		3 305 452	94 096	19 079 678	18 751 78

8.2. În perioada de gestiune au fost decontate la venituri curente datorii cu termenul de prescripție expirat în sumă totală de 100 760 lei fără TVA.

9. Provizioane

9.1. În anul 2020 Întreprinderea a constituit și a utilizat provizioane, ale căror solduri și majorări/diminuări sunt prezentate în tabelul 9.1.

Tabelul 9.1

Informații privind provizioanele pe anul 2020

(în lei)

Nr. crt.	Denumirea provizionului	Sold la 01.01.2020	Majorări	Diminuări	Sold la 31.12.2020
1	Provizioane pentru beneficiile angajaților	2 198 973	4 590 889	1 999 110	4 790 752
2	Alte provizioane	82			82
	Total	2 199 055	4 590 889	1 999 110	4 790 834

10. Venituri

10.1. În anul 2020 au fost înregistrate categoriile semnificative de venituri prezentate în tabelul 10.1.

Tabelul 10.1.

Informații privind categoriile semnificative de venituri

Nr. crt.	Venituri	Suma, lei
1.	Venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	149 682 475
2.	Venituri din contracte de leasing	205 495
3.	Alte venituri operaționale	1 449 725
3.	Venituri din ieșirea altor active circulante	323 105
5.	Venituri aferente diferențelor de curs valutar	5 385

11. Cheltuieli

11.1. Cheltuieli grupate după natură în contextul prevederilor Anexei nr. 1 din SNC „Cheltuieli”, sunt prezentate în tabelul 11.1.

Tabelul 11.1.

Informații privind cheltuielile activității de bază grupate după natură (elemente)

Nr. crt.	Indicatori	Suma, lei
1.	Variația stocurilor de producție (semifabricate, produse finite, produse în curs de execuție etc.)*	0
2.	Cheltuieli cu materiale	15 111 860
3.	Cheltuieli cu personalul	96 444 375
4.	Cheltuieli privind amortizarea	5 020 835
5.	Cheltuieli privind contribuțiile CNAS și primele medicale	21 582 444
6.	Alte cheltuieli	11 884 616
7	Total cheltuieli ale activității de bază (rd.1+rd.2+rd.3+rd.4+rd.5)	150 044 130

Director general



Contabil șef

Sergiu SAVA

Tatiana Bîrsan