
ICS NP Base SRL

Raport de constatări efective

Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2019

RAPORT DE CONSTATĂRI EFECTIVE către conducerea ICS NP Base SRL

Am efectuat procedurile asupra cărora am convenit cu dvs. și care sunt enumerate mai jos cu privire la verificarea calculului a tarifelor aplicate de către ICS NP Base SRL ("Societatea") pentru organizarea, administrarea, operarea și întreținerea bazei de date centralizate pentru implementarea și realizarea portabilității numerelor pentru anul încheiat la 31 decembrie 2019, prezentat în tabelul atașat acestui raport. Misiunea noastră a fost efectuată în conformitate cu Standardul Internațional de Servicii Conexes ISRS 4400 aplicabil misiunilor pe baza procedurilor convenite. Procedurile au fost efectuate exclusiv cu scopul de a vă sprijini pe dvs. în evaluarea calculelor tarifelor și sunt rezumate după cum urmează:

1. Am obținut copia tabelului anexat acestui raport întocmit de către Societatea și am comparat valoarea indicatorilor cu valorile respective din bilanțul de verificare și informația suplimentară furnizată de conducerea Societății.
2. Am verificat formule de calcul a tarifelor, luând în considerație "Metodologia de calcul a tarifelor și aplicare a plăților pentru organizarea, administrarea, operarea și întreținerea bazei de date centralizate pentru implementarea și realizarea portabilității numerelor în Republica Moldova" aprobată prin Ordinul Nr. 29 din 30 decembrie 2014.
3. Am verificat corectitudinea aritmetică a calculelor efectuate de către Societatea.

Vă raportăm constatările noastre mai jos:

- (a) În ceea ce privește punctul 1, am constatat că valorile comparate corespund.
- (b) În ceea ce privește punctul 2, am constatat următoarele: tariful pentru serviciul de asigurare a portării numerelor să calculează în dependență de cantitatea totală de numere telefonice portabile și cheltuielile totale efective în anul de gestiune. Pe parcursul anului 2019 Societatea a aplicat un tarif fix de 0.0308 euro. În conformitate cu tabelul atașat acestui raport, tariful mediu luând în considerație rata de rentabilitate minimă de 15% este 0.0313 euro. Tariful aplicat este mai mic ca tariful calculat conform Metodologiei cu 0.0005 euro.
- (c) În ceea ce privește punctul 3, am constatat că valorile indicate în tabel sunt matematic corect calculate.

Datorită faptului că procedurile de mai sus nu constituie un audit sau o revizuire efectuată în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit sau Standardele Internaționale privind Misiunile de Revizuire, noi nu exprimăm nici o asigurare în privința datelor prezentate în tabel pentru anul încheiat la 31 decembrie 2019.

Dacă am fi efectuat proceduri suplimentare, un audit sau o revizuire a situațiilor financiare în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit sau cu Standardele Internaționale privind Misiunile de Revizuire, alte aspecte care ar fi fost raportate către dvs ne-ar fi atras probabil atenția.

Raportul nostru are exclusiv scopul stabilit în primul paragraf al acestui raport, este întocmit pentru informarea dvs., și nu trebuie să fie folosit în oricare alt scop sau să fie distribuit oricăror alte părți. Acest raport se referă numai la conturile și elementele specificate mai sus și nu se extinde asupra nici uneia din situațiile financiare ale ICS NP Base SRL considerate în ansamblul lor.

BDO Audit & Consulting SRL

BDO Audit & Consulting S.R.L.
str. A. Pușkin 45B, et. 4
MD-2005, Chișinău, Republica Moldova
31 martie 2020



**Calculul
tarifelor pentru organizarea, administrarea, operarea și întreținerea BDCPN (pe baza datelor de activitate în anul 2019)**

Nr.	Indicatori	Unitate de măsură	Valoarea indicatorilor	Simbolul și formula de calcul, conform Metodologiei
I. Calculul tarifului pentru serviciul de organizare a BDCPN:				
1.	Cheltuielile totale pentru organizarea BDCPN	euro	920,000	$COBDt$
2.	Cheltuielile totale pentru organizarea BDCPN, raportate la o lună de plată	euro	7,666.7	$COBDn = COBDt / (10 \times 12)$
3.	Cantitatea totală de numere telefonice portabile din PNN deținute de toți Furnizorii în bază de licențe de utilizare a resurselor de numerotare, eliberate de ANRCETI*	numere	7,992,666	Ctn
4.	Tariful calculat pentru serviciul de organizare a BDCPN	euro/număr	0.00096	$TSOn = COBDn / Ctn$
II. Calculul tarifului pentru serviciul de asigurare a portării numerelor:				
1.	Cheltuielile totale ale Administratorului BDCPN în anul de gestiune **	lei	53,194,567	$CTAn$
2.	Cheltuielile aferente plăților achitate în afara țării în anul de gestiune pentru dreptul de utilizare a programului specializat (licența), pentru serviciul de întreținere a BDCPN și pentru serviciul de monitorizare a preformației și disponibilității BDCPN	euro/an	2,517,690	$CEBDn = (Pl + Pi + Pm \times 12) \times Ctn$
3.	Cheltuielile aferente nemijlocit activității Administratorului BDCPN în Moldova, în anul de gestiune	euro/an	94,097	$CMBDn = CTAn / Cv - (12 \times COBDn + CEBDn)$
4.	Cheltuielile pentru asigurarea serviciului de portare a numerelor		2,611,787	$CABDn = CEBDn + CMBDn$
5.	Rata de rentabilitate minimă	%	15	Rn

6.	Indicatorul rentabilității		1.15	$KR_n = 1 + R_n / 100$
7.	Rata medie oficială de schimb al leului moldovenesc față de Euro	lei/euro	19.6741	C_v
8.	Tariful calculat pentru serviciul de asigurare a portării numerelor în anul de gestiune	euro/număr/lună	0.0313	$TSA_n = (CABD_n \times KR_n) / (Ctn \times 12)$
9.	Tariful stabilit în Acordul -General-Tip	euro/număr/lună	0.0308	
10.	Diferența dintre tariful calculat și cel stabilit în Acord	euro/număr/lună	0.0005	
11.	Rata de rentabilitate aferentă tarifului de 0.0308	%	13.11	

Adnotare: *Cantitatea de numere telefonice a fost luat în calcul numărul mediu anual pe anul 2019 conform datelor Administratorului.