



RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către Fondatorul Întreprinderii de Stat „Portul Fluvial Ungheni”

Opinie cu rezerve

1. Am auditat Situațiile Financiare individuale ale Întreprinderii de Stat „Portul Fluvial Ungheni” (în continuare Întreprindere), care cuprind Bilanțul la data de 31 decembrie 2020, Situația de Profit și Pierdere, Situația Modificărilor Capitalului Propriu și Situația Fluxurilor de Numerar, aferente exercițiului încheiat la 31 decembrie 2020, Notele explicative la situațiile financiare, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative.
2. În opinia noastră, cu excepția posibilelor efecte ale aspectelor descrise în secțiunea *Baza pentru opinia cu rezerve*, Situațiile Financiare individuale anexate prezintă o imagine veridică și completă, sub toate aspectele semnificative, asupra poziției financiare și a rezultatelor operațiunilor Întreprinderii, precum performanța sa și fluxurile sale de numerar aferente exercițiului încheiat la 31 decembrie 2020, întocmite în conformitate cu Legea Contabilității și Raportării Financiare nr. 237/2017 și Standardele Naționale de Contabilitate, aprobate prin Ordinul Ministrului Finanțelor nr. 118/2013, cu modificările ulterioare (în continuare SNC).

Baza pentru opinia cu rezerve

3. Am realizat misiunea de audit în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (SIA), emise de IFAC în anul 2018, recepționate de Ministerul Finanțelor la 01.09.2020. Responsabilitățile noastre, potrivit standardelor respective, sunt expuse în Capitolul „Responsabilitatea auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din prezentul Raport. Suntem independenți față de Întreprinderea auditată și am respectat responsabilitățile de etică conform cerințelor Codului Etic al Profesioniștilor Contabili (IESBA), emis de IFAC în anul 2018, recepționat de Ministerul Finanțelor la 03.02.2020. Considerăm că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră cu rezerve.
4. Noi am emis o opinie cu rezerve, întrucât noi am fost numiți în calitate de auditori ai Întreprinderii ulterior datei de 31 decembrie 2020 și, prin urmare, nu am participat la inventarierea faptică a imobilizărilor corporale și a stocurilor, și nu am putut să obținem, folosind proceduri alternative de audit, probe de audit suficiente și adecvate cu privire la cantitățile și starea imobilizărilor corporale și stocurilor la data întocmirii situațiilor financiare. Datorită acestui fapt noi nu am

putut stabili dacă sînt necesare modificări asupra valorii soldului conturilor de imobilizări corporale și stocuri, a rezultatului net pentru exercițiul încheiat la 31 decembrie 2020.

Evidențierea unor aspecte – incertitudine legată de continuitatea activității

5. Atragem atenția asupra faptului că la situația din 31 decembrie 2020, Întreprinderea înregistrează insuficiență de active. Astfel, capitalul propriu al Întreprinderii este mai mic decît capitalul social al acesteia, contrar prevederilor Legii cu privire la întreprinderea de stat și întreprinderea municipală nr. 246/2017.

Rezultatele operaționale ale Întreprinderii depind de sprijinul financiar al Fondatorului, nefiind influențate exclusiv de către deciziile conducerii.

La 31 decembrie 2020, Situațiile Financiare atașate prezintă o pierdere curentă în sumă de 1 162 686 lei (31 decembrie 2019: 875 115 lei, pierdere), pierdere neacoperită a anilor precedenți în sumă de 11 879 820 lei.

Aceste aspecte indică faptul că există o incertitudine care ar putea să pună în mod semnificativ la îndoială capacitatea Întreprinderii de a-și continua activitatea.

Opinia noastră nu este modificată suplimentar în legătură cu aceste aspecte.

Aspectele cheie de audit

6. Aspecte cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au cea mai mare importanță pentru auditul Situațiilor Financiare individuale din perioada curentă. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului Situațiilor Financiare individuale și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte. Considerăm că nu există aspecte cheie de audit care trebuie comunicate în raportul nostru.

Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanză pentru Situațiile Financiare

7. Conducerea este responsabilă pentru întocmirea și prezentarea corectă și fidelă a Situațiilor Financiare în conformitate cu Legea contabilității și raportării financiare nr. 287/2017 și Standardele Naționale de Contabilitate, împreună cu modificările ulterioare și pentru acel control intern pe care conducerea îl consideră necesar pentru a permite întocmirea de Situații Financiare lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare.
8. În întocmirea Situațiilor Financiare individuale, conducerea Întreprinderii este responsabilă pentru aprecierea capacității acesteia de a-și continua activitatea, prezentînd, dacă este cazul, aspectele referitoare la principiul continuității activității și aplicarea acestuia, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Întreprinderea sau să oprească operațiunile, fie nu are nici alte alternative realiste în afara acestora.
9. Persoanele responsabile cu guvernanză sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Întreprinderii.

Responsabilitățile auditorului într-un audit al Situațiilor Financiare

10. Responsabilitatea noastră este de a exprima o opinie cu privire la aceste Situații Financiare individuale, în baza auditului efectuat. Am realizat auditul în conformitate cu Legea privind auditul situațiilor financiare nr. 271/2017 (în vigoare de la 01 ianuarie 2019) și Standardele Internaționale de Audit (SIA), emise de IFAC în anul 2018 și recepționate de Ministerul Finanțelor din 01.09.2020.

11. Obiectivele noastre sunt de a obține o asigurare rezonabilă că Situațiile Financiare individuale, în ansamblu, nu sunt afectate de denaturări semnificative, cauzate fie de fraude, fie de erori, precum și să emitem un Raport de audit care să conțină opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel sporit de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat conform Standardelor Internaționale de Audit va detecta o denaturare semnificativă atunci când aceasta există. Denaturările pot fi cauzate fie de fraudă, fie de eroare și sunt considerate semnificative dacă se poate preconiza, în mod rezonabil, că acestea, individual sau în ansamblu, ar influența deciziile economice ale utilizatorilor luate pe baza acestor Situații Financiare.
12. Ca parte a unui audit efectuat în conformitate cu SIA, am aplicat raționamentul profesional și pe parcursul auditului am menținut scepticismul profesional. De asemenea:
- am identificat și am evaluat riscurile de denaturare semnificativă a Situațiilor financiare, datorate fraudei și erorilor, am proiectat și am efectuat procedurile de audit sensibile la aceste riscuri, și am obținut probe de audit suficiente și adecvate, care să servească drept bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative, cauzată de fraudă, este mai mare ca cel de nedetectare a unei denaturări semnificative rezultată din eroare, deoarece o fraudă poate implica complicitate sau fals, omisiuni intenționate, interpretări greșite, declarații false sau suprareglarea controlului intern;
 - am analizat elementele de control intern relevant pentru audit, în scopul de a planifica procedurile de audit adecvate în circumstanțele date, dar nu și în scopul exprimării unei opinii asupra eficienței controlului intern al Întreprinderii;
 - am evaluat gradul de adecvare a Politicilor contabile utilizate de Întreprindere, precum și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și a informațiilor aferente, realizate de către conducerea Întreprinderii;
 - am formulat concluzii relevante privind oportunitatea utilizării de către conducere a contabilității, bazate pe principiul continuității activității și, pe probele de audit obținute, nu am identificat evenimente, condiții sau aspecte care să indice existența unei incertitudini, care ar pune la îndoială în mod semnificativ capacitatea Întreprinderii de a-și continua activitatea conform principiului continuității. Dacă noi concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, suntem obligați să atragem atenția în Raportul de audit asupra prezentărilor aferente din Situațiile Financiare sau, dacă aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre sunt bazate pe probele de audit obținute până la data emiterii Raportului de audit. Cu toate acestea, careva evenimente sau condiții viitoare pot determina întreprinderea să nu-și mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității;
 - am comunicat persoanelor responsabile cu governanța, printre alte aspecte, inclusiv și aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe ale controlului intern pe care le-am identificat pe parcursul auditului.

De asemenea, noi oferim celor responsabili cu governanța, o declarație prin care confirmăm că am respectat cerințele etice cu privire la independență și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte ce pot fi considerate în mod rezonabil că ar afecta independența noastră, și dacă este cazul, măsuri de siguranță aferente.

Alte aspecte

13. Menționăm faptul că, contractul nostru a fost limitat exclusiv la realizarea auditului în legătură cu Situațiile Financiare individuale ale Întreprinderii, întocmite la data de 31 decembrie 2020, nefiind numiți pentru realizarea auditului Situațiilor Financiare consolidate, în cazul în care acestea s-ar impune.
14. Acest raport al auditorului independent este adresat Fondatorului Întreprinderii. Auditul nostru a fost efectuat pentru a putea raporta Fondatorului Întreprinderii, acele aspecte pe care trebuie să le

raportăm într-un raport de audit financiar, și nu în alte scopuri. În măsura permisă de lege, nu acceptăm și nu ne asumăm responsabilitatea decât față de Întreprindere și de Fondatorul acesteia, în ansamblu, pentru auditul nostru, pentru acest raport sau pentru opinia formată.

30 aprilie 2021

În numele,

SA „Audit-Concret”

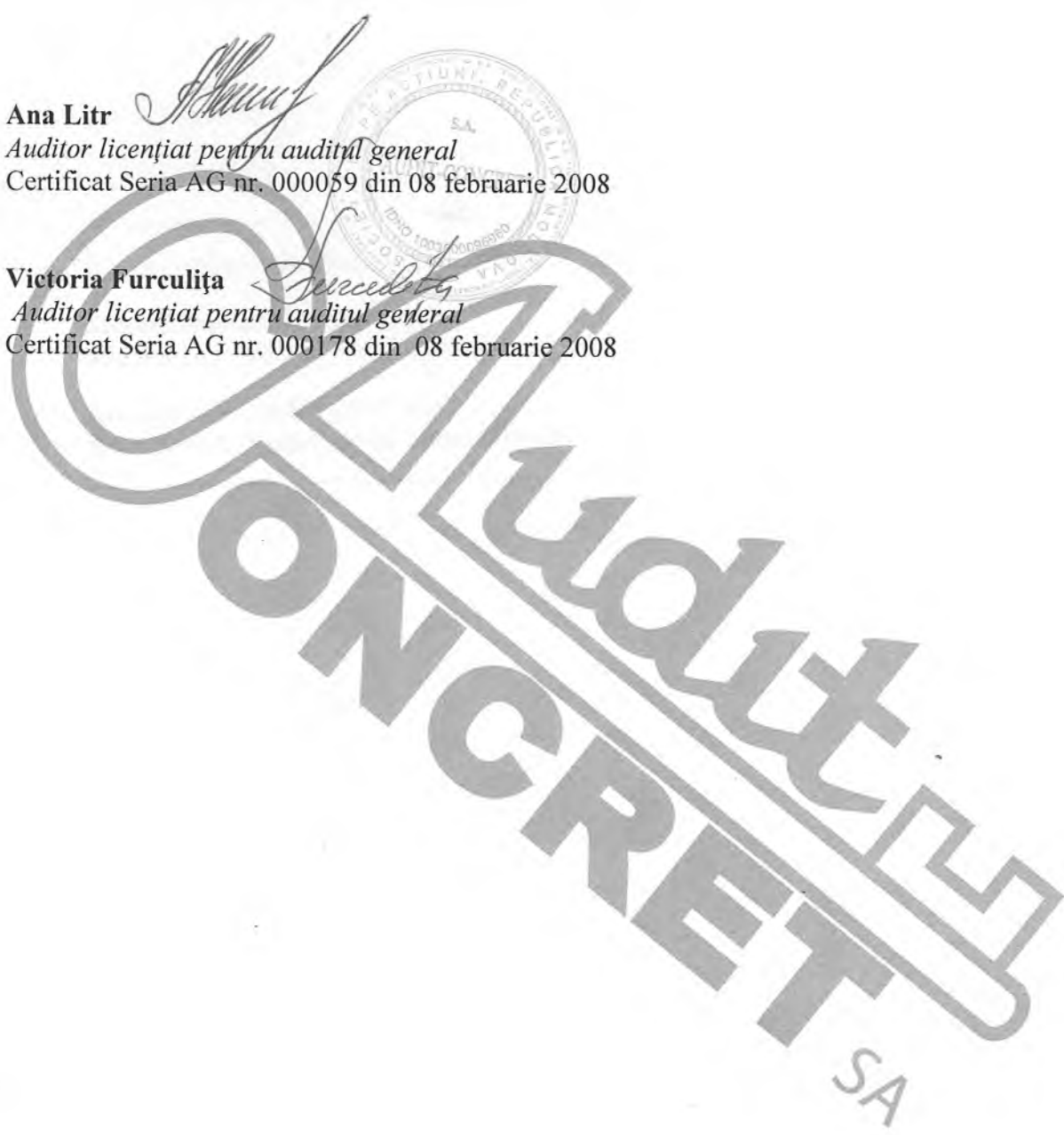
Înregistrată în Registrul de stat al societăților de audit,
în baza Licenței Seria A MMII nr. 054613 de la 30 martie 2017

Ana Litr

A. Litr
Auditor licențiat pentru auditul general
Certificat Seria AG nr. 000059 din 08 februarie 2008

Victoria Furculița

V. Furculița
Auditor licențiat pentru auditul general
Certificat Seria AG nr. 000178 din 08 februarie 2008



ÎS „Portul Fluvial Ungheni”

Situațiile Financiare individuale pentru anul încheiat la 31 decembrie 2020

Întreprinderea de Stat „Portul Fluvial Ungheni”

**Situații financiare individuale
Pentru anul încheiat la 31 decembrie 2020**

**Întocmite în conformitate cu
Standardele Naționale de Contabilitate**

BILANȚUL
la 31.12.2020

MDL

Nr. cpt.	Indicatori	Cod rd.	Sold la	
			Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1	2	3	4	5
	ACTIV			
	Active imobilizate			
	I. Imobilizări necorporale			
	1. Imobilizări necorporale în curs de execuție	010		7 750
	2. Imobilizări necorporale în exploatare, total	020		
	din care:	021		
	2.1. concesiuni, licențe și mărci	022		
	2.2. drepturi de autor și titluri de protecție	023		7 750
	2.3. programe informatice	024		
	2.4. alte imobilizări necorporale	030		
	3. Fond comercial	040		
	4. Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale	050		
	Total imobilizări necorporale			7 750
	II. Imobilizări corporale			
	1. Imobilizări corporale în curs de execuție	060	419 407	240 455
	2. Terenuri	070	216 126	216 126
	3. Mijloace fixe, total	080	73 438 132	72 568 529
	din care:	081	22 110 769	21 788 956
	3.1. clădiri	082	45 819 069	45 356 189
	3.2. construcții speciale	083	514 664	345 741
	3.3. mașini, utilaje și instalații tehnice	084	4 221 632	4 153 934
	3.4. mijloace de transport	085		
	3.5. inventar și mobilier	086	771 998	923 709
	3.6. alte mijloace fixe	090		
	4. Resurse minerale	100		
	5. Active biologice imobilizate	110		
	6. Investiții imobiliare	120		
	7. Avansuri acordate pentru imobilizări corporale			
	Total imobilizări corporale (rd.060 + rd.070 + rd.080 + rd.090 + rd.100 + rd.110 + rd.120)	130	74 073 665	73 025 110
	III. Investiții financiare pe termen lung			
	1. Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	140		
	2. Investiții financiare pe termen lung în părți afiliate, total	150		
	din care:	151		
	2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părți afiliate	152		
	2.2. împrumuturi acordate părților afiliate	153		
	2.3. împrumuturi acordate aferente intereselor de			

A.

participare			
2.4. alte investiții financiare	154		
Total investiții financiare pe termen lung (rd. 140+rd.150)	160		
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	74 073 665	73 032 860
ACTIVE CIRCULANTE			
I. Stocuri			
1. Materiale și obiecte de mică valoare și scurtă durată	240	365 073	424 106
2. Active biologice circulante	250		
2. Producția în curs de execuție	260		
3. Produse și mărfuri	270	42 276	2 579
4. Avansuri acordate pentru stocuri	280		
Total stocuri (rd.240 + rd.250 + rd.260 + rd.270 + rd.280)	290	407 349	426 685
II. Creanțe curente și alte active circulante			
1. Creanțe comerciale curente	300	1 100 583	515 289
2. Creanțe ale părților afiliate curente	310		
inclusiv: creanțe aferente intereselor de participare	311		
3. Creanțe ale bugetului	320	7 338	6 576
4. Creanțele ale personalului	330	56 584	58 621
5. Alte creanțe curente	340	823	10 370
6. Cheltuieli anticipate curente	350	257 178	138 292
7. Alte active circulante	360		
Total creanțe curente și alte active circulante (rd.300 + rd.310 + rd.320 + rd.330 + rd.340 + rd.350 + rd.360)	370	1 422 506	729 148
III. Investiții financiare curente			
1. Investiții financiare curente în părți neafiliate	380		
2. Investiții financiare curente în părți afiliate, total	390		
din care:			
2.1. acțiuni și cote de participație deținute în părțile afiliate	391		
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		

ÎS „Portul Fluvial Ungheni”

Situațiile Financiare individuale pentru anul încheiat la 31 decembrie 2020

	Total investiții financiare curente (rd.380 + rd. 390)	400		
	IV. Numerar și documente bănești	410	1 374 025	2 178 144
	TOTAL ACTIVE CIRCULANTE (rd.290 + rd.370 + rd.400 + rd.410)	420	3 203 880	3 333 977
	TOTAL ACTIVE (rd.230 + rd.420)	430	77 277 545	76 366 837
	PASIV			
	CAPITAL PROPRIU			
	I. Capital social și neînregistrat			
	1. Capital social	440	87 212 066	87 212 066
	2. Capital nevărsat	450		
	3. Capital neînregistrat	460		
	4. Capital retras	470	(66 134)	(66 134)
	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	87 145 932	87 145 932
	II. Prime de capital	500		
	III. Rezerve			
	1. Capital de rezervă	510		
	2. Rezerve statutare	520		
C.	3. Alte rezerve	530		
	Total rezerve (rd.510 + rd.520 + rd.530)	540		
	IV. Profit (pierdere)			
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	550	x	(1 774)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	560	(11 879 820)	(11 879 820)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	570	x	(1 162 686)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	580	x	()
	Total profit (pierdere) (rd.550 + rd.560 + rd.570 + rd.580)	590	(11 879 820)	(13 044 280)
	V. Rezerve din reevaluare	600		
	VI. Alte elemente de capital propriu	610	216 126	216 126
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.490 + rd.500 + rd.540 + rd.590 + rd.600 + rd.610)	620	75 482 238	74 317 778
	DATORII PE TERMEN LUNG			
	1. Credite bancare pe termen lung	630		
	2. Împrumuturi pe termen lung	640		
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	641		
D.	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		

ÎS „Portul Fluvial Ungheni”

Situațiile Financiare individuale pentru anul încheiat la 31 decembrie 2020

	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		
	DATORII CURENTE			
E.	1. Credite bancare pe termen scurt	710		
	2. Împrumuturi pe termen scurt, total	720		
	din care:			
	2.1. împrumuturi din emisiunea de obligațiuni	721		
	inclusiv: împrumuturi din emisiunea de obligațiuni convertibile	722		
	2.2. alte împrumuturi pe termen scurt	723		
	3. Datorii comerciale curente	730	840 120	839 914
	4. Datorii față de părțile afiliate curente	740		
	inclusiv: datorii aferente intereselor de participare	741		
	5. Avansuri primite curente	750	8 056	4 625
	6. Datorii față de personal	760	166 567	187 909
7. Datorii privind asigurările sociale și medicale	770	72 899	73 910	
8. Datorii față de buget	780	120 071	131 879	
9. Datorii față de proprietari	790			
10. Venituri anticipate curente	800			
11. Alte datorii curente	810	587 594	592 225	
	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	1 795 307	1 830 462
	PROVIZIOANE			
F.	1. Provizioane pentru beneficiile angajaților	830		218 597
	2. Provizioane pentru garanții acordate cumpărătorilor/clientilor	840		
	3. Provizioane pentru impozite	850		
	4. Alte provizioane	860		
	TOTAL PROVIZIOANE (rd.830 + rd.840 + rd.850 + rd.860)	870		218 597
	TOTAL PASIVE (rd.620+rd.700+ rd.820 + rd.870)	880	77 277 545	76 366 837

Viorel Pozdirca
Administrator ÎS “Portul Fluvial Ungheni”



(semnătura)

SITUAȚIA DE PROFIT ȘI PIERDERI
de la 01.01.2020 pînă la 31.12.2020

MDL

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune precedentă	Perioada de gestiune curentă
1	2	3	4
Venituri din vânzări, total	010	5 251 381	6 264 955
din care:			
venituri din vânzarea produselor și mărfurilor	011	5 600	39 698
venituri din prestarea serviciilor și executarea lucrărilor	012	5 245 781	6 225 257
venituri din contracte de construcție	013		
venituri din contracte de leasing	014		
venituri din contracte de microfinanțare	015		
alte venituri din vânzări	016		
Costul vânzărilor, total	020	4 177 506	4 667 025
din care:			
valoarea contabilă a produselor și mărfurilor vândute	021	26 741	39 698
costul serviciilor prestate și lucrărilor executate terților	022	4 150 765	4 627 327
costuri aferente contractelor de construcție	023		
costuri aferente contractelor de leasing	024		
costuri aferente contractelor de microfinanțare	025		
alte costuri aferente vânzărilor	026		
Profit brut (pierdere brută) (rd.010 – rd.020)	030	1 073 875	1 597 930
Alte venituri din activitatea operațională	040	252 893	304 145
Cheltuieli de distribuire	050		
Cheltuieli administrative	060	2 373 527	2 658 295
Alte cheltuieli din activitatea operațională	070	438	406 466
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere) (rd.030 + rd.040 – rd.050 – rd.060 – rd.070)	080	(1 047 197)	(1 162 686)
Venituri financiare, total	090		
din care:			
venituri din interese de participare	091		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	092		
venituri din dobânzi:	093		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	094		
venituri din alte investiții financiare pe termen lung	095		
inclusiv: veniturile obținute de la părțile afiliate	096		
venituri aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	097		
venituri din ieșirea investițiilor financiare	098		
venituri aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	099		
Cheltuieli financiare, total	100		
din care:			
cheltuieli privind dobânzile	101		
inclusiv: cheltuielile aferente părților afiliate	102		

ÎS „Portul Fluvial Ungheni”

Situațiile Financiare individuale pentru anul încheiat la 31 decembrie 2020

cheltuieli aferente ajustărilor de valoare privind investițiile financiare pe termen lung și curente	103		
cheltuieli aferente ieșirii investițiilor financiare	104		
cheltuieli aferente diferențelor de curs valutar și de sumă	105		
Rezultatul: profit (pierdere) financiar(ă) (rd.090 – rd.100)	110		
Venituri cu active imobilizate și excepționale	120	172 082	
Cheltuieli cu active imobilizate și excepționale	130		
Rezultatul din operațiuni cu active imobilizate și excepționale: profit (pierdere) (rd.120 -rd.130)	140	172 082	
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere) (rd.110 +rd.140)	150	172 082	
Profit (pierdere) până la impozitare (rd.080 + rd.150)	160	(875 115)	(1 162 686)
Cheltuieli privind impozitul pe venit	170		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune (rd.160 – rd.170)	180	(875 115)	(1 162 686)

Viorel Pozdirca
Administrator ÎS “Portul Fluvial Ungheni”



(semnătura)

ÎS „Portul Fluvial Ungheni”

Situațiile Financiare individuale pentru anul încheiat la 31 decembrie 2020

SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
de la 01.01.2020 pînă la 31.12.2020

MDL

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
	Capital social și neînregistrat					
	1. Capital social	010	87 212 066			87 212 066
	2. Capital nevărsat	020	()	()	()	()
	3. Capital neînregistrat	030				
	4. Capital retras	040	(66 134)	()	()	(66 134)
	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	87 145 932			87 145 932
II	Prime de capital	070				
	Rezerve					
	1. Capital de rezervă	080				
	2. Rezerve statutare	090				
	3. Alte rezerve	100				
	Total rezerve (rd.080 + rd.090 + rd.100)	110				
	Profit (pierdere)					
	1. Corecții ale rezultatelor anilor precedenți	120	x		1 774	(1 774)
	2. Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	130	(11 879 820)			(11 879 820)
	3. Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	140	x		1 162 686	(1 162 686)
	4. Profit utilizat al perioadei de gestiune	150	x	()	()	()
	Total profit (pierdere) (rd.120 + rd.130 + rd.140 + rd.150)	160	(11 879 820)		1 164 460	(13 044 280)
V	Rezerve din reevaluare	170				
VI	Alte elemente de capital propriu	180	216 126			216 126
	TOTAL CAPITAL PROPRIU (rd.060 + rd.070 + rd.110 + rd.160 + rd.170 + rd.180)	190	75 482 238		1 164 460	74 317 778

Viorel Pozdirca
Administrator ÎS “Portul Fluvial Ungheni”



(semnătura)

SIUTUAȚIA FLUXURILOR DE NUMERAR
de la 01.01.2020 pînă la 31.12.2020

MDL

Indicatori	Cod rd.	Perioada de gestiune	
		precedentă	curentă
1	2	3	4
Fluxuri de numerar din activitatea operațională			
Încasări vânzări	010	5 229 560	6 671 710
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	020	1 753 348	1 861 933
Plăți către angajați și organe de asigurări socială și medicală	030	3 043 057	3 806 706
Dobânzi plătite	040		
Plata impozitului pe venit	050		
Alte încasări	060	858 600	1 087 100
Alte plăți	070	546 335	1 287 032
Fluxul net de numerar din activitatea operațională (rd.010-rd.020-rd.030-rd.040-rd.050+rd.060-rd.070)	080	745 420	803 139
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		
inclusiv: dividende plătite nerezidenților	171		
Încasări din operațiuni de capital	180		
Alte încasări (plăți)	190	17 761	980
Fluxul net de numerar din activitatea financiară (rd.150-rd.160-rd.170+rd.180±rd.190)	200	17 761	980
Flux net de numerar total (±rd.080±rd.140±rd.200)	210	763 181	804 119
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)	220		
Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune	230	610 844	1 374 025
Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune (±rd.210±rd.220+rd.230)	240	1 374 025	2 178 144

Viorel Pozdirca
Administrator ÎS “Portul Fluvial Ungheni”



(semnătura)