

Raportul

*privind rezultatele activității economico-financiare
ale Î.S. "Portul Fluvial Ungheni"
pentru anul 2020*

Î.S. „Portul Fluvial Ungheni” a fost creată prin Hotărârea Consiliului Miniștrilor al RSSM nr.229 din 03.07.1968 și este succesorul de drept al ÎS ”Portul Maritim Comercial Giurgiuiești”, ca urmare a reorganizării prin absorbție în baza ordinului nr.122 din 13.06.2007 al Ministerului Transporturilor și Gospodăriei Drumurilor.

Î.S.”Portul Fluvial Ungheni” este o întreprindere cu 100% proprietate a statului, aflată în subordinea Agenției Proprietăți Publice, capitalul social al căreia alcătuiește 87 212 mii lei.

Principalele genuri de activitate ale Întreprinderii:

- Transporturi pe căi navigabile
- Transporturi maritime și de cabotaj
- Servicii de expediere și transport
- Lucrări de terasament
- Construcții hidrotehnice.

I. Activitatea economică

Î.S.,„Portul Fluvial Ungheni” are în gestiunea sa următoarele subdiviziuni:

- I. Portul de Pasageri și Mărfuri Giurgiuiești;
- II. Debarcaderele Sănătăuca și Onițcani deschise pe r. Nistru;
- III. Debarcaderul Semeni deschis pe r. Prut;
- IV. Sectorul tehnic.

Activitatea de producere a întreprinderii pe parcursul anului 2020 s-a desfășurat în cea mai mare parte în sectorul de autogestiune - în Portul de Pasageri și Mărfuri Giurgiuiești, iar la debarcaderul Semeni au fost efectuate lucrări de reparație capitală a unei unități plutitoare, lucrări planificate și executate în I semestru al anului. La debarcaderele de pe r. Nistru nu s-a desfășurat activitate de producere, fiind asigurată paza și întreținerea unităților plutitoare aflate la aceste debarcadere și care urmează a fi comercializate și/sau casate. Sectorul tehnic al întreprinderii, finanțat din bugetul de stat, a efectuat lucrări de măsurare și evaluare a condițiilor de navigabilitate pe r. Prut, pe sectorul Semeni-Giurgiuiești (km 405-1).

I. Portul de Pasageri și Mărfuri Giurgiuiești

Activitatea întreprinderii în ansamblu și, în special a Portului de Pasageri și Mărfuri Giurgiuiești, a fost marcată de 2 probleme esențiale și anume, criza pandemică declanșată la finele I trimestru (luna martie) și lipsa precipitațiilor, care au provocat seceta, afectând culturile de cereale și, respectiv a exportului acestora. Lipsa precipitațiilor și debitul mic de apă, de asemenea au făcut imposibilă intrarea navelor maritime cargo, precum și a navelor animaliere preconizate pentru acostare în port. Astfel, planurile stabilite și aprobate pentru anul 2020 au necesitat ajustări începând cu al II semestru al anului. Din cauza pandemiei au fost anulate intrările navelor de pasageri (22 nave), iar din cauza lipsei de cereale, volumele transbordate și numărul de nave planificate pentru anul 2020 a scăzut considerabil. Totodată, datorită activităților diverse desfășurate în port și a diversificării spectrului de mărfuri operate

(pietriș, cărbune, sare, animale vii), întreprinderea a reușit să activeze în regim normal pe tot parcursul anului, fără a sista activitatea portului și a angajaților.

Volumul de mărfuri importate și exportate prin PPMG

în anii 2019-2020

Perioada	Descărcare, transbordare și folosirea infrastructurii				
	Animale (capete)	cereale	pietriș, t	cărbune, t	sare, minerale t
Total I trimestru	6910	6359	17661	0	3400
Total II trimestru	4291	0	67245	3100	0
Total III trimestru	3021	0	73170	0	0
Total IV trimestru	0	2515	82962	0	0
Total anul 2020	14 222	8 873	241 038	3 100	3 400
<i>Total anul 2019</i>	<i>24 015</i>	<i>41 767</i>	<i>219 761</i>	<i>0</i>	<i>6 392</i>

În anul 2020 prin Portul de Pasageri și Mărfuri Giurgiuiești au fost transbordate 14,2 mii capete de animale (ovine, bovine), 241,0 mii t de pietriș, 8,9 mii t de cereale și 6,5 mii t alte mărfuri generale, volumele totale transbordate constituind 256,4 mii t. Din cauza debitului mic de apă și lipsa adâncimilor în port în I semestru al anului, a scăzut numărul de nave animaliere intrate în port, ceea ce a dus și la scăderea numărului de animale transbordate față de anul 2019 cu circa 10 mii de capete. Totodată, întreprinderea a ratat venituri de circa 165 mii lei în urma deciziilor luate de către Agenția Navală a RM privind interdicția de acostare a 2 nave animaliere în PPMG, invocând lipsa adâncimilor în port.

În comparație cu anul precedent, în anul 2020 s-au majorat volumele de pietriș importat și transbordat prin port cu 21,2 mii t, însă din cauza secetei au scăzut considerabil volumele de cereale transbordate la export, în trimestrul IV înregistrându-se deja import de cereale. În același timp, întreprinderea și-a desfășurat activitatea în PPMG în regim normal, având în vedere criza pandemică declanșată la finele trimestrului I al anului 2020.

În anul 2020 în PPMG au intrat și au fost prelucrate 344 nave, din care 11 nave animaliere, 2 nave cargo cu mărfuri generale, iar 331 de unități au constituit remorcherele și barjele cu pietriș și cereale. În comparație cu anul 2019, numărul navelor intrate a scăzut cu 40 unități sau cu 10,4%.

Conform planului de activitate aprobat pentru anul 2020, au fost preconizate venituri din activitatea Portului de Pasageri și Mărfuri Giurgiuiești în mărime de 6008,3 mii lei, însă din cauza factorilor externi menționați, veniturile din activitățile prestate în port au constituit 4898,6 mii lei, fiind mai mici cu 18,5% decât cele planificate. Totodată, veniturile efective realizate în port în anul 2020 au crescut cu 12,7% față de cele realizate în anul 2019. În anul 2020 au crescut veniturile din serviciile prestate de întreprindere în Complexul portuar Giurgiuiești cu 161,9 mii lei mai mult decât în anul precedent, însă starea tehnică a unităților plutitoare din dotare nu permite să fie prestate servicii complexe agenților economici din zonă.

Analiza veniturilor Portului de Pasageri și Mărfuri Giurgiuiești

Denumirea indicatorilor	Unitatea de măsură	Anul 2020 efectiv	Anul 2020 plan	Anul 2019 efectiv	Anul 2020 devieri față de plan, unit.	Anul 2020 devieri față de anul 2019, unit./%
Numărul navelor intrate și transbordate	unități	344	441	384	-97 78,0%	-40 89,6%
Venituri din prestări servicii în PPMG, mii lei:	Mii lei	4898,6	6008,3	4347,4	-1109,6 81,5%	551,2 112,7%
<i>Servicii de transbordare (animale) și taxe în port Giurgiuiești (taxe portuare), servicii remorcare</i>	Mii lei	1619,8	2200,3	1639,1	-580,5	-19,3 98,8%
<i>Servicii de descărcare-încărcare, (pietriș, sare, cărbune ș.a.)</i>	Mii lei	2155,5	1899,7	1572,9	255,8	582,6 137,0%
<i>Servicii de utilizare a infrastructurii (pietriș, cereale,, ș.a.)</i>	Mii lei	1123,3	1908,3	1135,4	-785	-12,1 98,9%
Alte venituri din serv.prestate terților în complexul Giurgiuiești (transport material dragat)	Mii lei	201,7	-	39,8	-	161,9

În anul 2020 veniturile din taxele portuare, serviciile de remorcare a navelor și transbordare a animalelor au constituit 1619,8 mii lei, micșorându-se neesențial față de anul 2019, cu o pondere de 33,1% din totalul veniturilor din port. Din prestarea serviciilor de descărcare/încărcare a mărfurilor în anul 2020 au fost obținute venituri în sumă de 2155,5 mii lei, în creștere cu 37% față de anul 2019, iar veniturile din serviciile de utilizare a infrastructurii au constituit 1123,3 mii lei, micșorându-se cu 1,1% față de anul 2019. Lipsa utilajelor de descărcare/încărcare performante, precum și a mijloacelor plutitoare de o putere mai mare devine o problemă esențială și un factor important de care va depinde creșterea veniturilor întreprinderii pe viitor. La finele anului 2020 a fost achiziționată o macara electrică la mâna a doua, deoarece doar cu un singur mijloc de descărcare/încărcare (macara), fără a avea alt utilaj de rezervă, există riscul de a nu face față volumelor contractate.

Alte venituri înregistrate în PPMG în anul 2020 au fost veniturile din serviciile de transportare a materialului dragat pentru un agent economic în mărime de 201,7 mii lei. Lipsa utilajelor performante și anume a macaralelor plutitoare face imposibilă prestarea unor servicii complexe de dragare agenților economici, și care respectiv ar duce la creșterea veniturilor din vânzări. De asemenea, achiziția de noi utilaje și nave ar permite diversificarea serviciilor prestate de întreprindere pe r. Prut.

II. La debarcaderele Sănătăuca și Onițcani situate pe r. Nistru nu s-a desfășurat activitate de producere, la aceste subdiviziuni efectuându-se doar paza mijloacelor plutitoare aflate pe r. Nistru, care urmau a fi comercializate pe parcursul anului 2020, majoritatea unităților plutitoare fiind într-o stare avansată de uzură. În urma organizării a două licitații "cu strigare" nu a fost depusă nicio cerere de participare, urmând a se lua o decizie în privința

acestora în anul următor. Totodată, se preconizează relansarea activității de transport naval pe r. Nistru în următoarea perioadă.

La debarcaderul Onițcani rămân staționate barja-șlep BP-250, împingătorul fluvial ÎF-196 și pontonul pentru macara PM-35, incluse în lista de comercializare, fiind cu un grad avansat al uzurii fizice din cauza inactivității în ultimii 5 ani. La Vadul lui Vodă sunt staționate barja-șlep BP-249 și nava de agrement "Briz", fiind propuse spre comercializare în anul 2020, însă în lipsa cererilor de participare, se vor lua decizii privind oportunitatea folosirii acestor mijloace fixe în activitatea întreprinderii. Cheltuielile deb. Onițcani în anul 2020 au fost în mărime de 145,6 mii lei, din care 93,9 mii lei au constituit plățile salariale și asiguratorii, 37,7 mii lei - uzura mijloacelor fixe, iar alte cheltuieli au constituit plata pentru evaluarea mijloacelor fixe destinate comercializării în sumă de 12 mii lei.

Cheltuielile deb. Sănătăuca în anul 2020 au fost în mărime de 107,3 mii lei, din care 84,1 mii lei au constituit plățile salariale și asiguratorii, 6,9 mii lei – uzura mijloacelor fixe, 3,8 mii lei – costurile evaluării mijloacelor fixe destinate comercializării ș.a. În comparație cu anul 2019, cheltuielile de întreținere a debarcaderului s-au micșorat cu 88,6 mii lei, în mare parte datorită reducerii de personal și a cheltuielilor aferente.

III. Debarcaderul Semeni situat pe r. Prut, datorită amplasării și accesibilității de acostare la mal a unităților plutitoare este folosit pentru lucrările de reparație și întreținere a acestora. În perioada rece a anului angajații întreprinderii efectuează paza și întreținerea mijloacelor plutitoare aflate la debarcaderul Semeni, pentru a nu permite înghețarea sau înecarea acestora. Acest fapt, generează cheltuieli suplimentare, dar inevitabile, de combustibil, energie electrică și remunerare a angajaților în sezonul de iarnă.

În I semestru al anului 2020 la deb. Semeni au fost efectuate lucrările planificate de reparație capitală a pontonului pentru macaraua plutitoare MP-38, fiindu-i schimbată partea subacvatică. Lucrările au fost efectuate de angajații întreprinderii, iar cheltuielile totale de reparație capitală a pontonului MP-38 au constituit 209,99 mii lei.

În semestrul II al anului 2020, angajații întreprinderii au efectuat la deb. Semeni servicii de reparație a unui ponton în baza unui contract de colaborare, obținându-se venituri de 37,8 mii lei pentru lucrările efectuate. De asemenea, la deb. Semeni staționează o parte din unitățile plutitoare ale întreprinderii, efectuându-se reparații curente ale acestora.

Cheltuielile totale ale debarcaderului Semeni în anul 2020 au fost în mărime de 893,3 mii lei, din care 631,1 mii lei au constituit plățile salariale și plățile asiguratorii (CNAS, CNAM), 100,4 mii lei - uzura mijloacelor fixe. Angajaților le-au fost achitate diurne în sumă de 49,3 mii lei, precum și alte cheltuieli pentru îmbrăcăminte și protecție a personalului – 16,7 mii lei, cheltuielile de combustibil și energie electrică au fost în mărime de 38 mii lei, restul constituind cheltuieli de reparație curentă, materiale ș.a.

IV. Sectorul tehnic – o subdiviziune a întreprinderii cu subcontul său și care este finanțată din bugetul de stat.

Sarcina de bază a sectorului dat este asigurarea și menținerea șenalului navigabil pe râurile Prut și Nistru în condiții fiabile de navigare, înlăturarea obstacolelor pentru navigare, precum și îndeplinirea activităților de protecție a mediului. Astfel, activitatea Sectorului tehnic include:

- măsurarea adâncimilor și a parametrilor hidromorfologici a râurilor;
- curățarea șenalului râului Prut și Nistru de copacii căzuți în albia râurilor;
- instalarea și întreținerea panourilor și echipamentelor de avertizare a situației navigabile pe râurile Prut și Nistru.

La 01.01.2020 soldul rămas din finanțarea pentru anul 2019 a constituit 350,4 mii lei. Pentru întreținerea și activitatea Sectorului tehnic în anul 2020 a fost preconizată alocarea de mijloace bănești în mărime de 1087,1 mii lei din bugetul de stat, care au fost transferate pe conturile întreprinderii în luna octombrie.

Pentru I trimestru al anului 2020 au fost preconizate lucrări de dragare la dana portului Giurgiulești, având în vedere debitul scăzut al apei în această perioadă, însă în urma interdicțiilor de efectuare a lucrărilor de dragare, aplicate de Agenția Navală, aceste lucrări nu au fost executate. În cea mai mare parte a anului personalul sectorului a fost angajat la reparația mijloacelor fixe și întreținerea lor.

Având în vedere situația hidrologică favorabilă din lunile iulie –august curent, cu debite afluate mari, a fost demarată navigația pe r. Prut, în scopul evaluării navigabilității pe râu, de la Semeni la Giurgiulești, precum și transportării în PPMG a pontonului pentru macara MP-38 reparat la deb. Semeni. În aceeași perioadă, a fost remorcat la deb. Semeni pontonul pentru macaraua plutitoare MP-44 pentru reparația ulterioară a acestuia, deoarece în portul Giurgiulești nu sunt condiții pentru efectuarea reparațiilor unităților plutitoare.

În urma evaluării și măsurărilor efectuate a fost întocmită schema adâncimilor pe pragurile principale, având în vedere debitul de apă evacuat de nodul hidrotehnic Costești-Stînca de 200 m³/s . Cheltuielile efective pentru efectuarea lucrărilor de măsurare și evaluare a navigabilității au constituit cca 175 mii lei, o parte din cheltuieli fiind acoperite din sectorul de autogestiune.

În anul 2020 cheltuielile sectorului tehnic au fost în mărime de 575,2 mii lei, din care 516,9 mii au constituit cheltuielile salariale și plățile asiguratorii (89,9% din totalul cheltuielilor sectorului tehnic), iar pentru alimentarea angajaților sectorului au fost efectuate cheltuieli în mărime de 32 mii lei, restul constituind cheltuieli pentru combustibil, energie electrică, servicii achitate furnizorilor.

II. Situația economico-financiară

Conform planului de afaceri aprobat pentru anul 2020, au fost preconizate venituri în mărime de 8074,9 mii lei, din care veniturile portului Giurgiulești constituiau 6008,3 mii lei, iar 1208 mii lei urmau să fie veniturile încasate de la comercializarea mijloacelor fixe neutilizate. Din cauza factorilor externi și anume criza pandemică, seceta și sistarea exportului de cereale a fost dificilă realizarea indicatorilor planificați privind veniturile din activitatea Portului de Pasageri și Mărfuri Giurgiulești. Iar din cauza nedesfășurării licitațiilor cu "strigare" din lipsă de participanți, mijloacele fixe neutilizate nu au fost comercializate.

Efectiv, în anul 2020 întreprinderea a obținut venituri totale în mărime de 6264,96 mii lei, din care:

- 4898,6 mii lei au fost veniturile realizate în Portul de Pasageri și Mărfuri Giurgiulești cu o pondere de 78,2 % din totalul veniturilor;

- 1087,1 mii lei (17,3%) au fost finanțările din bugetul de stat pentru anul 2020 ale Sectorului tehnic;
- 201,7 mii lei au fost veniturile obținute din prestarea serviciilor de transportare a materialului dragat în complexul portuar Giurgiulești;
- 39,7 mii lei au constituit veniturile din comercializarea pietrișului depozitat la deb. Sănătăuca;
- 37,8 mii lei au fost venituri din serviciile de reparație.

Raportul de profit și pierderi al anului 2020 (în comparație 2019)

Mii lei

Denumirea indicatorilor	Anul 2019	Anul 2020	Devieri 2020-2019
Venituri din Vânzări	5251,4	6264,96	1013,56
- Servicii și taxe port Giurgiulești	4347,4	4898,6	551,2
- Finanțări din buget pentru Sectorul tehnic	858,6	1087,1	228,5
- Servicii de transportare, alte venituri	45,4	279,26	233,86
Costul vânzărilor, din care:	4177,5	4667,0	489,5
Salarii	1819,2	2206	386,8
CNAM, CNAS	406,9	496,1	89,2
Diurne și deplasări ale personalului de bază	172,8	154,6	-18,2
Uzura fondurilor fixe	808,4	870,9	62,5
Combustibil și lubrifianți	293,8	205,9	-87,9
Energie electrică, gaze	242,0	190,2	-51,8
Reparația mijloacelor fixe	103,6	131,7	28,1
Valoarea contabilă a mărfurilor vândute	26,7	39,7	13
Profit brut	1073,9	1597,96	524,06
Alte venituri operationale	252,9	304,1	51,2
Cheltuieli administrative, din care:	2373,5	2658,3	284,8
Salarii	895,2	1155,1	259,9
CNAM, CNAS	201,0	259,2	58,2
Tichete de masă	60,3	0	-60,3
Uzura fondurilor fixe și a activelor	670,0	669,9	-0,1
Consultanță juridică și audit	151,7	192,9	41,2
Energie electrică și gaz natural consumat	40,6	59,8	19,2
Impozite și taxe	82,7	80,0	-2,7
Servicii telefonie fixă, mobil, internet	47,3	73,1	25,8
Deservirea contului, tehnicii de calcul, progr. contabile, birotica, abonare, publicitate	32,9	50,8	17,9
Servicii de reparație și montare electrică	102,8	7,6	-95,2
OMVSD	20,2	38,5	18,3
Alte cheltuieli operationale	0,4	406,5	406,1
Rezultatul din activitatea operationala	-1047,2	-1162,7	-115,5
Rezultatul din alte activități	172,1	0	-172,1
Profit (pierdere) până la impozitare	-875,1	-1162,7	-287,6
Impozitul pe venit	0	0	0
Profit net (pierdere netă)	-875,1	-1162,7	-287,6

În comparație cu veniturile din vânzări obținute în anul precedent, acestea s-au majorat în anul 2020 cu 1013,6 mii lei sau cu 19%, datorită creșterii veniturilor din activitatea portului Giurgiuilești cu 551,3 mii lei față de anul precedent, creșterii cu 228,5 mii lei a sumei subsidiilor acordate din bugetul de stat în anul 2020 față de anul 2019, precum și creșterii veniturilor din alte activități cu 233,9 mii lei.

Dinamica veniturilor din vânzări pe trimestre- anul 2020

Denumirea indicatorului	Trimestrul I	Trimestrul II	Trimestrul III	Trimestrul IV	Anul 2020
Venituri din Vânzări:	780,0	1046,9	1410,8	3027,26	6264,96
<i>Servicii și taxe port Giurgiuilești</i>	780,0	1046,9	1384,8	1686,9	4898,6
<i>Finanțări din buget pentru Sectorul tehnic</i>	0	0	0	1087,1	1087,1
<i>Servicii de transportare, servicii reparație ș. a.</i>	0	0	26,0	253,26	279,26

Dinamica veniturilor din vânzări pe parcursul anului 2020 a fost în creștere, în trimestrul IV al anului fiind obținute cele mai bune rezultate din activitatea Portului de Pasageri și Mărfuri Giurgiuilești, veniturile constituind 1686,9 mii lei sau 34,4% din venitul total obținut în port în acest trimestru. Aceste rezultate au fost obținute datorită atragerii de noi agenți economici în port, ce a dus la creșterea volumelor transbordate în trimestrul IV până la 85,5 mii t de mărfuri, precum și datorită majorării prețurilor pentru serviciile prestate.

Costul vânzărilor în anul 2020 au constituit 4667,0 mii lei, în creștere cu 489,5 mii lei față de anul precedent. Cheltuielile pentru remunerarea muncii salariaților de bază și auxiliari au constituit 2206 mii lei cu o pondere de 47,3% din costul vânzărilor, în creștere cu 386,8 mii lei față de anul 2019, având în vedere că de la 01.01.2020 au fost ajustate salariile de funcție a tuturor angajaților, în conformitate cu prevederile HG nr.743/2002 cu privire la salarizarea angajaților din unitățile cu autonomie financiară și Legii salarizării nr.847/2002. Respectiv, plățile asiguratorii către CNAM și CNAS au constituit 496,1 mii lei în anul 2020, în creștere cu 89,2 mii lei față de anul precedent.

Numărul mediu al personalului de bază și auxiliar în anul 2020 a constituit 37 persoane.

Alte costuri de personal au inclus cheltuielile pentru alimentarea personalului de bază și cheltuielile de deplasare a angajaților în mărime de 154,6 mii lei, acestea fiind reduse cu 18,2 mii lei față de anul precedent, datorită reorganizării și optimizării activității angajaților în subdiviziuni.

Uzura fondurilor fixe a constituit 870,9 mii lei, cu o pondere de 18,7% din totalul costurilor de producere. Costurile pentru combustibil și lubrifianți au constituit 205,9 mii lei, micșorându-se cu 87,9 mii lei față de anul precedent, iar cheltuielile pentru energia electrică și gaze consumate în procesul de producere a constituit 190,2 mii lei, cheltuielile fiind mai mici cu 51,8 mii lei decât în anul 2019, una din cauze fiind reducerea tarifelor la energie electrică în anul 2020.

Cheltuielile pentru reparația curentă a mijloacelor fixe au constituit 131,7 mii lei sau 2,8% din totalul costurilor de producere, fiind efectuate reparații curente la unitățile plutitoare

și macaraua portuară, reparații la remorcerele acostate în port și la transportul auto de serviciu.

Alte costuri au inclus plățile pentru serviciile prestate de terți și furnizori, din care 49,5 mii lei au constituit cheltuielile pentru îmbrăcăminte și încălțăminte de protecție pentru personalul de producere și materiale igienico-sanitare în valoare de 4,2 mii lei. Cheltuielile pentru comisia medicală și asigurarea de accidente a personalului -11,1 mii lei, alte cheltuieli materiale – 46,3 mii lei, OMVS în sumă de 15,2 mii lei ș.a.

Profitul brut obținut de întreprindere în anul 2020 a constituit 1597,96 mii lei, fiind în creștere cu 524,06 mii lei față de anul 2019, acest fapt datorându-se creșterii veniturilor în anul 2020 față de costurile aferente.

Alte venituri din activitatea operațională în mărime de 304,1 mii lei (în creștere cu 51,2 mii lei față de anul 2019) au inclus veniturile pentru folosirea infrastructurii de agenții portuari – 30 mii lei, venituri din locațiune a spațiului – 142,4 mii lei, venituri de la comercializarea fierului uzat – 18,2 mii lei, veniturile de la plata energiei electrice și gaze naturale consumate de comodatari și locatari în Portul de Pasageri și Mărfuri Giurgiulești, ce au constituit 76,8 mii lei ș.a. În conformitate cu prevederile Legii nr.215 din 04.11.2011 cu privire la frontiera de stat a RMoldova, administrația portului asigură acoperirea cheltuielilor pentru serviciile publice de gospodărie comunală, reparații și întreținere ale comodatarului- Direcția Regională Sud a Inspectoratului Poliției de Frontieră, astfel aceste plăți nu sunt încasate de întreprindere.

În anul 2020 a fost încasată datoria pentru locațiune de la IP "Agenția Navală a RM" în valoare de 22,0 mii lei pentru anul 2019, iar veniturile din locațiune pentru anul 2020 a constituit 120,9 mii lei.

Cheltuielile administrative în anul 2020 au constituit 2658,3 mii lei, în creștere cu 284,8 mii lei sau 12% față de anul 2019. Cheltuielile pentru remunerarea personalului administrativ au fost în mărime de 1155,1 mii lei, în creștere cu 259,9 mii lei față de anul 2019, aceasta fiind determinată de ajustarea salariilor tuturor angajaților întreprinderii de la 01.01.2020 în conformitate cu prevederile HG nr.743/2002. Numărul mediu al personalului administrativ în anul 2020 a constituit 8 persoane. Ponderea cheltuielilor salariale ale personalului administrativ și a plăților asiguratorii au constituit 53,2% din totalul cheltuielilor administrative.

Uzura fondurilor fixe și a activelor a constituit 669,9 mii lei sau 25,2% din totalul cheltuielilor administrative, acestea incluzând uzura blocurilor administrative, precum și uzura utilajelor și mijloacelor circulante aflate în spațiile administrative, inclusiv utilaje necesare pentru activitatea comodatariilor din clădirea PPMG (Biroul Vamal Sud și Departamentul Poliției de Frontieră), ceea ce duce anual la creșterea cheltuielilor administrative.

Cheltuielile pentru consultanță juridică și cheltuielile pentru serviciile de audit au constituit 192,9 mii lei în anul 2020, majorându-se cu 41,2 mii lei față de anul 2019, din cauza litigiilor în care este implicată întreprinderea, întreprinderea fiind reprezentată în continuare de avocat, ce activează în bază de contract.

Cheltuielile pentru impozite și taxe au constituit în total 80 mii lei, incluzând impozitul pe bunurile imobile în mărime de 68,1 mii lei, taxele pentru amenajare, drumuri, poluarea mediului ș.a.

În anul 2020 au crescut cheltuielile pentru anunțuri și publicitate, având în vedere organizarea a 2 licitații cu ”strigare” pe parcursul anului 2020, precum și participarea la un proiect organizat de Agenția Proprietății Publice, cu editarea produselor tipografice de promovare a întreprinderilor de stat (calendar 2021) în mărime totală de 14,5 mii lei.

Alte cheltuieli administrative au constituit cheltuieli materiale în mărime de 22,9 mii lei, deplasări ale personalului administrativ – 5,0 mii lei și alte cheltuieli pentru întreținerea blocurilor administrative din Ungheni și Giurgiulești.

Alte cheltuieli din activitatea operațională în mărime de 406,5 mii lei (în creștere cu 406 mii lei față de anul 2019) au inclus penalități și decontarea datoriei debitoare în mărime de 404,4 mii lei (SRL ”Dunărea –Prut”), fapt ce a dus la creșterea pierderii nete la finele anului.

Pierdere netă înregistrată de întreprindere în anul de gestiune 2020 a fost în mărime de (-1163,4) mii lei, față de (-875,1) mii lei pierdere netă înregistrată la finele anului 2019. Rezultatul negativ a fost cauzat atât de nivelul redus al veniturilor comparativ cu costurile de întreținere în ansamblu pe întreprindere, cât și din cauza decontării datoriilor debitoare.

Indicatorii de performanță

Nr. rând	Denumirea indicatorului	Anul 2019	Anul 2020	Abaterea, %
1	Venituri din vânzări, mii lei	5 251,4	6264,9	119,30
2	Profit brut, mii lei	1 073,9	1597,96	148,8
3	Profit net(pierdere netă), mii lei	-875,1	-1162,7	132,9
4	Total active, mii lei	77 277,5	76 366,8	98,82
5	Total active imobilizate, mii lei	74 073,7	73 032,9	98,6
6	Total active circulante, mii lei	3 203,9	3 334,0	104,06
7	Total capital propriu, mii lei	75 482,2	74 317,8	98,46
8	Total datorii curente, mii lei	1 795,3	1 830,5	101,96
9	Total pasive, mii lei	77 277,5	76 366,8	98,82
10	Rentabilitatea veniturilor din vânzări, % (r.2/r.1)*100	20,4	25,5	5,1
11	Rentabilitatea activelor totale, % (r.3/r.4)*100	-1,1	-1,5	-0,4
12	Rentabilitatea capitalului propriu (financiară), % (r.3/r.7)*100	-1,21	-1,56	-0,35
13	Rata activelor imobilizate (r.5/r.4)	0,96	0,96	0
14	Rata activelor circulante (r.6/r.4)	0,04	0,04	0
15	Lichiditatea curentă (r.6/r.8)	1,78	1,82	0,04
16	Fondul de rulment (r.6-r.8)	1 408,6	1 503,5	106,7
17	Productivitatea personalului (r.1/ nr. pers.), mii lei	107,1	139,2	129,9

Conform indicatorilor economico-financiari, în anul 2020 se observă o tendință de creștere a **rentabilității veniturilor din vânzări** de la 20,45% în anul 2019 la 25,5% în anul 2020, ceea ce reflectă capacitatea întreprinderii de a obține profit din prestarea serviciilor și reflectă eficiența gestionării vânzărilor, costurilor și tarifelor la serviciile prestate, la 1 leu venituri din vânzări întreprinderea obținând 25,5 bani profit brut.

Totodată, în anul 2020 se observă o tendință pozitivă de scădere a ponderii costului vânzărilor în totalul veniturilor de la 79,6% în anul 2019 la 74,5% în anul 2020, ceea ce a dus la creșterea profitului brut în anul 2020 cu 48,8% față de anul 2019.

Rentabilitatea activelor totale a înregistrat valori negative atât în anul 2019, cât și în anul 2020, având o evoluție descrescătoare cu 0,4 unități procentuale în anul 2020 față de anul 2019, având în vedere pierderea netă înregistrată la sfârșitul perioadei de gestiune 2020 și reflectă eficiența cu care au fost utilizate mijloacele materiale și financiare alocate pentru desfășurarea activității.

Rentabilitatea capitalului propriu (financiară) a înregistrat o diminuare la finele anului 2020 cu 0,35 unități, constituind (-1,56) unități, din cauza creșterii pierderilor nete la finele perioadei de gestiune față de anul precedent.

Rata activelor imobilizate a rămas constantă în anii 2019 și 2020 constituind 0,96 unități, astfel structura patrimoniului se caracterizează printr-o rată ridicată de imobilizare. Respectiv și **rata activelor circulante**, care este în dependență opusă ratei activelor imobilizate, nu s-a modificat în perioada 2019-2020, constituind 0,04%.

Lichiditatea curentă este garanția acoperirii datoriei curente din activele curente, acest indicator s-a diminuat cu 0,15 unități față de anul 2019, nivelul acestuia constituind 1,63 unități în anul 2020.

Fondul de rulment net a crescut în anul 2020 cu 6,7% față de anul 2019, constatându-se o dinamică pozitivă a acestui indicator.

Productivitatea personalului a crescut considerabil în anul 2020 față de anul 2019 cu circa 30% datorită creșterii veniturilor din vânzări și reducerii numărului de personal față de anul precedent. Numărul mediu al salariaților în anul 2020 a constituit 45 de persoane. Salariul mediu pe întreprindere în anul 2020 a fost în mărime de 5965 lei.

Datoriile creditoare ale întreprinderii la finele anului 2020 au constituit 839,9 mii lei. Principalii creditori sunt SC "Hercules" SA – 386,8 mii lei și "Portul de navigare a râurilor din Bender" SAD – 402,7 mii lei, datorie contestată în instanță de Î.S. "Portul Fluvial Ungheni". (*Lista creditorilor și a debitorilor se anexează*).

Creanțele debitoare ale întreprinderii la finele anului 2020 au constituit 515,3 mii lei, micșorându-se cu 585,3 mii lei față de finele anului 2019. Principalii debitori ai întreprinderii sunt SRL "Moldeco Nistru Flota" -161,6 mii lei (a fost declanșată procedura de insolvabilitate) și "Acomar-Trans" SRL -46,4 mii lei (a fost intentată acțiune civilă în judecată, hotărâre definitivă privind încasarea datoriei, executată parțial). (*Lista litigiilor în care este implicată întreprinderea se anexează*).

Ca măsuri de ameliorare a situației financiare a întreprinderii, la finele anului au fost majorate tarifele pentru serviciile prestate în port, au fost încheiate contracte cu noi agenți economici în vederea majorării volumelor transbordate în anul 2021. Pentru creșterea capacităților Portului de Pasageri și Mărfuri Giurgiulești, se vor înainta solicitări către fondator și alte autorități abilitate în vederea determinării de noi terenuri în vecinătatea portului pentru dezvoltarea și creșterea activității întreprinderii, cât și a transportului naval pe r. Prut în următorii ani. De asemenea, se vor depune eforturi de redeschidere a activității întreprinderii pe r. Nistru și anume transportul naval pe râu, având în vedere posibilitățile tehnice ale

întreprinderii și cererile agenților economici. Achiziția de noi mijloace de producere rămâne a fi o prioritate pentru întreprindere și urmează a fi soluționată în colaborare cu fondatorul și Consiliul de administrație al întreprinderii în perioada următoare.

Administrator
Î.S. "Portul Fluvial Ungheni"

V.Pozdirca

