

***Raportul***

***privind rezultatele activității economico-financiare  
ale Î.S. "Portul Fluvial Ungheni"  
pentru anul 2019***

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 Giurgiuilești”, 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 87 146 mii lei.

### Activitatea economică

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

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

#### I. Portul de Pasageri și Mărfuri Giurgiuilești

Activitatea de producere a întreprinderii în anul 2019 s-a desfășurat în cea mai mare parte în sectorul de autogestiune și anume în Portul de Pasageri și Mărfuri Giurgiuilești (PPMG), veniturile obținute din taxele portuare și prestarea serviciilor constituind 4347,4 mii lei, în creștere nesemnificativă cu 255,8 mii lei sau cu 6,2% față de anul 2018. Totodată, veniturile obținute au fost mai mici decât cele planificate cu 11,3%, având în vedere micșorarea veniturilor preconizate de la prestarea serviciilor de încărcare-descărcare a pietrișului de către angajații întreprinderii, cauzate de lipsa utilajelor (macara).

În urma eforturilor depuse de administrația întreprinderii în soluționarea problemei privind transbordarea cerealelor prin PPMG în conlucrare cu agenții portuari și exportatorii de cereale din țară, Agenția Națională pentru Siguranța Alimentelor și Biroul vamal, au deblocat exportul cerealelor prin PPMG la finele lunii august 2019.

În anul 2019 în PPMG au intrat și au fost prelucrate 384 de nave, din care 21 nave de pasageri, 17 nave animaliere, 2 nave cargo cu mărfuri generale, restul, cea mai mare parte constituind remorcherele și barjele cu prundiș și cereale.

În comparație cu anul 2018, numărul navelor intrate și prelucrate în 2019 s-a majorat cu 38 unități sau cu 11%, creșterea datorându-se intrării navelor cerealiere, care au constituit 60 unități (remorchere și barje), precum și creșterii numărului de nave de pasageri de la 6 unități în anul 2018 la 21 de nave în anul 2019.

#### Analiza veniturilor Portului de Pasageri și Mărfuri Giurgiuilești

Denumirea indicatorilor	Unitatea de măsură	Anul 2018 efectiv	Anul 2019 plan	Anul 2019 efectiv	Anul 2019 devieri față de plan,	Anul 2019 devieri față de anul 2018,

					unit./%	unit./%
Numărul navelor intrate și transbordate	unități	346	433	384	-49 -11,3%	38 +11 %
<b>Venituri din vânzări Giurgiuleşti, mii lei:</b>	Mii lei	<b>4091,6</b>	<b>5031,7</b>	<b>4347,4</b>	<b>-684,3</b> <b>-13,6%</b>	<b>+255,8</b> <b>+6,2%</b>
<i>Servicii de transbordare (animale) și taxe în port Giurgiuleşti (taxe portuare), servicii remorcare</i>	Mii lei	1135,0	1587,8	1639,1	+51,3	+504,1
<i>Servicii de descărcare-încărcare, (pietriș, sare, ș.a.)</i>	Mii lei	2715,7	3007,2	1572,9	-1434,3	-1142,8
<i>Servicii de utilizare a infrastructurii (pietriș, cereale,, ș.a.)</i>	Mii lei	240,9	436,7	1135,4	+698,7	+894,5

În anul 2019, veniturile din taxele portuare, servicii de remorcare și transbordare a animalelor au constituit 1639,1 mii lei cu o pondere de 37,7% din totalul veniturilor, majorându-se cu 504,1 mii lei față de anul 2018. Acest fapt se datorează creșterii numărului de nave intrate și respectiv a veniturilor din taxele portuare, precum și majorării tarifelor pentru navele maritime și pentru serviciile de transbordare a animalelor. 1572,9 mii lei sau 36,2% au constituit veniturile de la serviciile de descărcare/încărcare a pietrișului și a altor mărfuri de către angajații întreprinderii. Indicii planificați ai veniturilor din această activitate nu au fost atinși și au fost mai mici decât în anul 2018 din cauza lipsei unui utilaj de descărcare (macara), mărfurile fiind descărcate de către agenții operatori în port. Restul veniturilor în mărime de 1135,4 mii lei (26,1%) revin serviciilor de utilizare a infrastructurii de la descărcarea cerealelor (425 mii lei), pietrișului (663 mii lei) și a altor mărfuri.

Alte venituri înregistrate în PPMG în anul 2019 au fost veniturile din serviciile de transportare a materialului dragat pentru un agent economic în mărime de 39,8 mii lei. Achiziția de noi utilaje și nave ar permite diversificarea serviciilor prestate în port și creșterea veniturilor întreprinderii. Pentru anul 2019 a fost planificată comercializarea activelor neutilizate în mărime de 1080 mii lei, însă procesul de comercializare a fost doar inițiat, comercializarea propriu-zisă va fi efectuată în anul 2020.

### Volumul de mărfuri importate și exportate prin PPMG în anul 2019

Perioada	Descărcare, transbordare și folosirea infrastructurii				
	capete	pietriș, t	cereale,t	sare, t	minerale, t
Total I trimestru	3 575	39 328	0	3400	0
Total II trimestru	7 187	61 194	0	0	2 992
Total III trimestru	11 144	63 109	7 807	0	0

Total IV trimestru	2 109	56 130	33 960	0	0
Total anul 2019	24 015	219 761	41 767	3 400	2 992

În anul 2019 prin Portul de Pasageri și Mărfuri Giurgiu-lești au fost transbordate 24015 capete de animale (ovine, bovine), 219,8 mii t de pietriș, 41,8 mii t de cerelale, 3,4 mii t de sare și 2,99 mii t de minerale. Astfel, întreprinderea și-a desfășurat pe deplin activitatea în PPMG, diversificând tipul de mărfuri și serviciile prestate în port. În comparație cu anul precedent, în anul 2019 s-au micșorat volumele de pietriș importat și transbordat prin port cu 31 mii t, din cauza sistării programului "Drumuri bune-2" în I semestru al anului și scăderea drastică a volumelor importate de pietriș de către agenții economici din țară. În același timp, odată cu demararea activității de export al cerealelor în trim. III-IV al anului, s-a redus numărul de intrări a navelor cu pietriș, având în vedere dispoziția emisă de ANSA cu privire la interdicția de descărcare simultană a cerealelor și a altor mărfuri, precum și suprafața limitată a danei de acostare, ce nu permite acostarea și descărcarea mai multor nave în același timp.

**II. Debarcaderele Sănătăuca și Onițcani** situate pe r. Nistru nu au efectuat activitate de producere în anul 2019, întreprinderea având interdicția Inspectoratului Ecologic de Stat de a efectua lucrări de curățire și adâncire a râului, această situație durează de la sfârșitul anului 2015. La finele anului 2018, la ședința Consiliului de administrație a fost luată decizia de închidere a debarcaderului Sănătăuca, având în vedere sistarea activității și în scopul micșorării cheltuielilor de întreținere.

Cheltuielile efective suportate de întreprindere pentru întreținerea deb. Sănătăuca în anul 2019 au fost în mărime de 195,9 mii lei, micșorându-se față de anul 2018 cu 57 mii lei, în urma reducerii de personal la acest debarcader la începutul trimestrului IV al anului 2019. Cea mai mare pondere în cheltuielile totale ale debarcaderului au constituit costurile de personal (remunerarea muncii, plățile asiguratorii, alimentarea personalului și deplasările la locul de muncă) în mărime de 166,7 mii lei sau 85% din totalul cheltuielilor, uzura fondurilor fixe au fost în mărime de 14,8 mii lei.

În anul 2019 împingătorul fluvial ÎF-184, ce aparținea întreprinderii și era staționat la debarcaderul Sănătăuca a fost transmis cu titlu gratuit în gestiunea ÎS "Bacul Molovata" prin ordinul fondatorului nr.214 din 14.08.2019. Împingătorul fluvial ÎF-184 era preconizat pentru comercializare, astfel întreprinderea a ratat venituri de cca 400 mii lei. Ca urmare a transmiterii remorcherului RT-184 în luna august 2019, personalul de navigație de la debarcader a fost repartizat la alte sectoare de lucru. Barja BP-251 staționată la deb. Sănătăuca a fost propusă spre casare în anul 2019, având în vedere starea fizică și tehnică rea, însă ulterior, la decizia fondatorului, acest mijloc fix a fost propus și inclus în lista de comercializare.

Cheltuielile de întreținere a debarcaderului Onițcani, care includ și navele staționate la deb. Vadul lui Vodă au constituit 81,7 mii lei în anul 2019, din care cheltuielile de personal au fost în mărime 42,1 mii lei, uzura fondurilor fixe constituind 37,7 mii lei. La debarcaderul Onițcani sunt staționate barja-șlep BP-249, împingătorul fluvial ÎF-196 și pontonul pentru macara PM-35, mijloace fixe ce urmează a fi

comercializate, având în vedere lipsa de lungă durată a volumelor de producere și gradul avansat al uzurii fizice. La Vadul lui Vodă sunt staționate barja-șlep BP-250 și nava de agrement "Briz" incluse în lista mijloacelor fixe spre comercializare. Personalul în număr de 2 persoane efectuează lucrări de întreținere și pază a mijloacelor fixe.

**III. Debarcaderul Semeni** situat pe r. Prut este folosit pentru lucrările de reparație și întreținere a mijloacelor plutitoare din gestiunea întreprinderii, având în vedere amplasarea și accesibilitatea de acostare la mal a navelor. În anul 2019 au fost finalizate lucrările de reparație capitală a remorcherului RT-191, o parte din lucrări fiind executate de angajații întreprinderii, iar lucrările de asamblare și sudură; reparație a motorului au fost efectuate de o întreprindere specializată, în baza unui contract de prestări servicii. Cheltuielile totale de reparație capitală au constituit 286,2 mii lei, valoarea de intrare după reparația capitală constituind 369,2 mii lei.

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, de asemenea generează cheltuieli suplimentare, dar inevitabile, de combustibil, energie electrică și remunerare a angajaților în sezonul de iarnă, când nu este activitate de producere. Astfel, cheltuielile deb. Semeni în anul 2019 au fost în mărime de 504,1 mii lei, din care 358,1 mii lei (71%) au constituit costurile de personal, care au inclus salariul, plățile asiguratorii și diurnele zilnice ale angajaților debarcaderului. Uzura fondurilor fixe a constituit 52,1 mii lei sau 10,3% din totalul cheltuielilor, cheltuieli de combustibil și lubrifianți- 14,7 mii lei (2,9%), reparația mijloacelor fixe - 10,7 mii lei, ș.a.

**IV. Sectorul Tehnic** – o structură în cadrul întreprinderii cu subcontul său și care este finanțat 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.

În I semestru al anului 2019 au fost efectuate lucrări de curățire a râului Prut de copacii căzuți pe tronsonul Giurgiulești-Cahul, restul tronsonului, de la km 85-405 urma să fie curățit în al II semestru al anului, însă din cauza debitului mic de apă pe râul Prut aceste lucrări au fost imposibil de a fi efectuate. Totodată, în legătură cu scăderea bruscă a adâncimilor în rada portului Giurgiulești și pentru acostarea în siguranță a navelor maritime la dană, în semestrul II al anului au fost efectuate lucrări de dragare (curățire de stratul aluvional) în Portul de Pasageri și Mărfuri Giurgiulești.

Pentru întreținerea și activitatea Sectorului tehnic, în trimestrul III al anului 2019 au fost alocate mijloace bănești în mărime de 858,6 mii lei din bugetul de stat.

La 01.01.2019 soldul rămas din finanțarea pentru anul 2018 a constituit 316,1 mii lei.

Mii lei

Denumirea indicatorilor	Anul 2019 plan	Anul 2019 efectiv	Devieri, mii lei
<b>Cheltuieli, total</b>	<b>858,6</b>	<b>858,5</b>	<b>-0,1</b>
- Salarii	501,9	487,4	-14,5
- CNAM, CNAS	112,9	109,0	-3,9
- Diurne și deplasări	73,0	40,5	-32,5
- Combustibil	150,0	96,7	-53,3
- Cheltuieli personal (îmbrăcăminte, comisia medicală, medicamente)	18,3	2,6	-15,7
- Materiale igienico-sanitare	2,5	0,95	-1,5
- Servicii de adâncire achitate către terți	0	97,2	+97,2
- Alte cheltuieli (materiale, energie electrică, servicii telefonie, ș.a.)	0	24,2	+24,2

În anul 2019 cheltuielile efective totale ale sectorului au constituit 858,5 mii lei, din care 596,4 mii lei au fost cheltuielile salariale și plățile asiguratorii, ceea ce constituie 69,5% din totalul cheltuielilor Sectorului tehnic. Pentru alimentarea angajaților sectorului și deplasări au fost efectuate cheltuieli de 40,5 mii lei, ce constituie 4,7% din totalul cheltuielilor, 42,5 mii lei sau 5,6% au constituit cheltuielile legate de reparația mijloacelor fixe. Din subsidiile acordate Sectorului tehnic au fost făcute plăți în mărime de 97,2 mii lei pentru serviciile de adâncire efectuate de terți (SC "Hercules" S.A.) în acvatoriul portului Giurgiulești în anul 2015, pentru care întreprinderea nu a achitat valoarea deplină a contractului. Datoria rămasă la finele anului 2019 constituie 386,76 mii lei.

În comparație cu cheltuielile planificate pentru anul 2019 ale Sectorului tehnic s-au înregistrat devieri pentru cheltuielile de combustibil (-53,3 mii lei), deoarece nu au fost efectuate lucrările de bază ale sectorului dat și anume curățirea șenalului navigabil de copacii căzuți pe tronsonul întreg de 405 km și măsurarea adâncimilor pe r. Prut. De asemenea, s-au micșorat cheltuielile salariale și respectiv, plățile asiguratorii, deoarece în cea mai mare parte a anului personalul sectorului a fost angajat la reparația mijloacelor fixe și întreținerea lor. Una din problemele primordiale ale Sectorului Tehnic, precum și a întreprinderii în general este lipsa mijloacelor plutitoare mai performante, care ar permite efectuarea transportului naval pe râu sau pe Dunăre, precum și lipsa mijloacelor fixe de descărcare-încărcare portuare mai noi, pentru creșterea productivității în port.

### Situația economico-financiară

#### Raportul de profit și pierderi al anului 2019 (în comparație 2018)

Mii lei

Denumirea indicatorilor	Anul 2018	Anul 2019	Devieri 2019-2018
<b>Venituri din Vânzări</b>	<b>4950,2</b>	<b>5251,4</b>	<b>301,2</b>
- Servicii și taxe port Giurgiulești	4091,6	4347,4	255,8

- Finanțări din buget pentru Sectorul tehnic	858,6	858,6	0
- Servicii de transportare, alte venituri	0	45,4	45,4
<b>Costul vânzărilor, din care:</b>	<b>4465,2</b>	<b>4177,5</b>	<b>-287,7</b>
Salarii	1879,1	1819,2	-59,9
CNAM, CNAS	473,4	406,9	-66,5
Diurne și deplasări ale personalului de bază	202,3	172,8	-29,5
Uzura fondurilor fixe	670,3	808,4	138,1
Combustibil și lubrifianți	348,0	293,8	-54,2
Energie electrică, gaze	351,0	242,0	-109
Reparația mijloacelor fixe	220,5	103,6	-116,9
<b>Profit brut</b>	<b>485,06</b>	<b>1073,9</b>	<b>588,8</b>
<b>Alte venituri operationale</b>	<b>313,9</b>	<b>252,9</b>	<b>-61</b>
<b>Cheltuieli administrative:</b>	<b>2107,8</b>	<b>2373,5</b>	<b>265,7</b>
Salarii	750,8	895,2	144,4
CNAM, CNAS	186,1	201,0	14,9
Tichete de masă	11,8	60,3	48,5
Uzura fondurilor fixe	705,6	670,0	-35,6
Consultanță juridică și audit	138,2	151,7	13,5
Energie electrică și gaz natural consumat	43,5	40,6	-2,9
Impozite și taxe	110,1	82,7	-27,4
Servicii telefonie fixă, mobil, internet	52,5	47,3	-5,2
Deservirea contului, tehnicii de calcul, progr. contabile, birotica, abonare, publicitate	31,5	32,9	1,4
Servicii de reparație și montare electrică	3,0	102,8	99,8
OMVSD	20,3	20,2	-0,1
Alte cheltuieli	67,3	68,8	1,5
<b>Alte cheltuieli operationale</b>	<b>40,8</b>	<b>0,4</b>	<b>-40,4</b>
<b>Rezultatul din activitatea operationala</b>	<b>-1349,72</b>	<b>-1047,2</b>	<b>302,52</b>
<b>Rezultatul din alte activități</b>	<b>0,06</b>	<b>172,1</b>	<b>172,04</b>
<b>Profit (pierdere) până la impozitare</b>	<b>-1349,7</b>	<b>-875,1</b>	<b>474,6</b>
<b>Impozitul pe venit</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Profit net (pierdere netă)</b>	<b>-1349,7</b>	<b>-875,1</b>	<b>474,6</b>

În anul 2019 întreprinderea a obținut venituri totale în mărime de 5251,4 mii lei, din care 4347,4 mii lei au fost veniturile realizate în Portul de Pasageri și Mărfuri Giurgiu-lești cu o pondere de 82,8 % din totalul veniturilor, 858,6 mii lei (16,3%) au fost finanțările din bugetul de stat ale Sectorului tehnic pentru anul 2019, iar 45,4 mii lei au fost veniturile obținute din prestarea serviciilor de transportare a materialului dragat în complexul portuar Giurgiu-lești și venituri de la comercializarea pietrișului depozitat la deb. Sănătăuca, în valoare de 5,6 mii lei. În comparație cu veniturile obținute în anul precedent, acestea s-au majorat cu 301,2 mii lei sau cu 6,1% în anul 2019. În planul de activitate pentru anul 2019 au fost preconizate venituri în mărime de 6970,1 mii lei, din care veniturile portului Giurgiu-lești constituiau 5031,7 mii lei, acești indici nu au fost atinși din cauza lipsei unor mijloace și utilaje mai performante necesare pentru activitatea în port, iar 1080 mii lei urmau să fie veniturile încasate de la comercializarea mijloacelor fixe neutilizate, proces care nu a putut fi realizat în anul 2019.

Costul vânzărilor în anul 2019 au fost în mărime de 4177,5 mii lei, în scădere cu 287,7 mii lei față de anul precedent. Costurile pentru remunerarea muncii salariaților de bază și auxiliari au constituit 1819,2 mii lei, în scădere cu 59,9 mii lei față de anul 2018, având în vedere reducerea de personal și optimizarea activității subdiviziunilor întreprinderii pe parcursul anului. Cheltuielile pentru remunerarea angajaților au constituit 43,5% din totalul costurilor. Respectiv, plățile asiguratorii către CNAM și CNAS s-au redus cu 66,5 mii lei în anul 2019 față de anul precedent, și datorită micșorării tarifului de la 23% la 18 % a contribuțiilor de asigurări sociale de stat de la finele anului 2018. Numărul efectiv al personalului de bază și auxiliar la 31 decembrie 2019 a constituit 41 persoane.

Alte costuri de personal au inclus cheltuielile pentru alimentarea personalului de bază și cheltuielile de deplasare a angajaților în mărime de 172,8 mii lei, acestea fiind reduse cu 29,5 mii lei față de anul precedent, datorită reorganizării lucrului la debarcadere.

Uzura fondurilor fixe a constituit 19,3% din totalul costurilor de producere, în mărime de 808,4 mii lei. Costurile pentru combustibil și lubrifianti au constituit 293,8 mii lei, micșorându-se cu 54,2 mii lei față de anul precedent, iar cheltuielile pentru energia electrică și gaze consumate în procesul de producere a constituit 242 mii lei, consumurile fiind mai mici cu 109 mii lei decât în anul 2018, având în vedere lipsa unui utilaj de descărcare (macara electrică).

Cheltuielile pentru reparația curentă a mijloacelor fixe au constituit 103,6 mii lei sau 2,5% din totalul costurilor de producere, fiind efectuate reparații curente la macaralele plutitoare și macaraua portuară, reparații la remorcherele acostate în port și la transportul auto de serviciu.

Alte costuri au inclus plățile pentru serviciile prestate de terți și furnizori în valoare de 125,7 mii lei, îmbrăcăminte și încălțăminte de protecție pentru personalul de producere și materiale igienico-sanitare - 16,7 mii lei, comisia medicală și asigurarea personalului de accidente -14,5 mii lei, alte cheltuieli materiale - 65,1 mii lei, OMVS în sumă de 12,9 mii lei ș.a.

Profitul brut obținut de întreprindere a constituit 1073,9 mii lei, fiind mai mare cu 588,8 mii lei față de anul 2018, acest fapt datorându-se creșterii veniturilor și micșorării costurilor de producere în anul 2019.

Alte venituri din activitatea operațională în mărime de 252,9 mii lei (în scădere cu 61 mii lei față de anul precedent) au inclus veniturile pentru folosirea infrastructurii de agenții portuari – 30 mii lei, venituri din locațiune a spațiului – 10,2 mii lei, venituri de la comercializarea fierului uzat – 41,8 mii lei, veniturile de la plata energiei electrice și gaze naturale consumate de comodatari și locatari în Portul de Pasageri și Mărfuri Giurgiuilești au fost în mărime de 120,6 mii lei, venituri de la reîntorcerea taxei de stat în mărime de 16,9 mii lei ș.a. Pentru anul 2019 nu a fost încasată plata de locațiune de la IP "Agenția Navală a RM" în valoare de 22,0 mii lei, având în vedere tergiversarea negocierii și încheierii contractului de locațiune din partea administrației Agenției Navale, aceste plăți urmând a fi recuperate în anul 2020.



Cheltuielile administrative în anul 2019 au constituit 2373,5 mii lei, în creștere cu 265,7 mii lei față de anul 2018. Cheltuielile pentru remunerarea personalului administrativ au constituit 895,2 mii lei, în creștere cu 144,4 mii lei față de anul 2018. Această creștere a cheltuielilor a fost determinată de majorarea cuantumului minim garantat al salariului în sectorul real, conform HG nr.165 din 09.03.2010. De asemenea, în anul 2019 a fost achitată vechimea în muncă tuturor angajaților întreprinderii, conform coeficienților prevăzuți în contractul colectiv de muncă. Totodată, în anul 2019 s-au majorat indemnizațiile lunare achitate membrilor Consiliului de administrație, de la 2 salarii minime la 3 salarii minime pe țară. Numărul personalului administrativ la 31.12.2019 a constituit 8 persoane din cadrul întreprinderii și 3 membri ai Consiliului de administrație. Ponderea cheltuielilor salariale ale personalului administrativ și a plăților asiguratorii au constituit 46,2% din totalul cheltuielilor administrative.

Uzura mijloacelor fixe a constituit 670,0 mii lei sau 28,2% 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 comodatarilor din clădirea PPMG (Biroul Vamal Sud și Departamentul Poliției de Frontieră), ceea ce duce la creșterea cheltuielilor administrative.

În anul 2019 au crescut cheltuielile legate de serviciile de audit și consultanță juridică cu 13,5 mii lei față de anul 2018, din cauza litigiilor în care este implicată întreprinderea și anume, creditorii "Portul de navigare a râurilor din Bender" SAD și "Palin Design" SRL, precum și debitorii "Acomar-Trans" SRL și Moldeco Nistru Flota" SRL, întreprinderea fiind reprezentată de avocat ce activează în bază de contract (Lista litigiilor se anexează).

Totodată, în anul 2019 s-au micșorat cu 27,6 mii lei față de anul 2018 cheltuielile pentru plata impozitelor și a taxelor de stat, legate de litigiile în curs.

În anul 2019 au fost efectuate reparații ale rețelelor de cablu electric în sediul administrativ al întreprinderii în valoare de 25,4 mii lei, având în vedere starea uzată a acestora și pentru asigurarea securității sănătății și muncii angajaților. De asemenea, au fost efectuate reparații ale rețelei electrice din blocul administrativ al portului Giurgiulești ca urmare a defecțiunilor la unul din panourile electrice, având în vedere proiectarea defectuoasă a rețelelor electrice la etapa de construcție a portului, în mărime de 77,4 mii lei. Totodată, a fost necesară schimbarea transformatorului de curent electric ce alimentează portul Giurgiulești, având în vedere mărirea activității și volumelor de producere, în comparație cu volumele preconizate la etapa de proiectare și construcție a portului.

Alte cheltuieli administrative în mărime totală de 70,3 mii lei au inclus cheltuieli materiale în mărime de 12,2 mii lei, deplasări – 7,5 mii lei și alte plăți legate de reparația și întreținerea blocului administrativ.

Alte cheltuieli operaționale în mărime de 0,4 mii lei au inclus penalități și decontarea datoriilor debitoare.

Pierdere netă înregistrată de întreprindere în anul de gestiune 2019 este în mărime de (-875,1) mii lei. Rezultatul negativ a fost cauzat de nivelul redus al veniturilor

comparativ cu costurile de întreținere în ansamblu pe întreprindere și cheltuielile administrative.

Dinamica activității întreprinderii în anii 2018 -2019 este una pozitivă, cu toate că există rezerve pentru o creștere mai mare a veniturilor și anume comercializarea mijloacelor fixe neutilizate în activitatea de producere, precum și creșterea veniturilor operaționale din locațiunea spațiilor în blocul administrativ al portului Giurgiuleşti. Pentru anul 2020, odată cu comercializarea mijloacelor fixe staționate pe r. Nistru, este preconizată închiderea debarcaderelor Onițcani și Sănătăuca, cu reducere de personal în număr de 3 persoane.

#### Indicatorii de performanță

Nr. rând	Denumirea indicatorului	Anul 2018	Anul 2019	Abaterea, %
1	Venituri din vânzări, mii lei	4 950,2	5 251,4	106,1
2	Profit brut, mii lei	485,1	1 073,9	221,4
3	Profit net(pierdere netă), mii lei	-1 349,7	-875,1	64,8
4	Total active, mii lei	77 545,3	77 277,5	99,7
5	Total active imobilizate, mii lei	75 246,6	74 073,7	98,4
6	Total active circulante, mii lei	2 298,6	3 203,9	139,4
7	Total capital propriu, mii lei	76 357,3	75 482,2	98,8
8	Total datorii curente, mii lei	1 187,9	1 795,3	151,1
10	<b>Rentabilitatea veniturilor din vânzări, % (r.2/r.1)*100</b>	<b>9,8</b>	<b>20,4</b>	<b>10,6</b>
11	<b>Rentabilitatea activelor totale, % (r.3/r.4)*100</b>	<b>-1,74</b>	<b>-1,1</b>	<b>0,64</b>
12	<b>Rentabilitatea capitalului propriu, % (r.3/r.7)*100</b>	<b>-1,8</b>	<b>-1,2</b>	<b>0,6</b>
13	<b>Rata activelor imobilizate (r.5/r.4)</b>	<b>0,97</b>	<b>0,96</b>	<b>-0,01</b>
14	<b>Rata activelor circulante (r.6/r.4)</b>	<b>0,03</b>	<b>0,04</b>	<b>0,01</b>
15	<b>Lichiditatea curentă, (r.6/r.8)</b>	<b>1,93</b>	<b>1,78</b>	<b>-0,15</b>
16	<b>Productivitatea personalului , mii lei</b>	<b>99,0</b>	<b>107,1</b>	<b>8,1</b>

Conform indicatorilor de rentabilitate în anul 2019 se observă o tendință de îmbunătățire a rezultatelor financiare și anume a rentabilității veniturilor din vânzări față de anul 2018, atingând nivelul de 20,4%, ceea ce reflectă capacitatea întreprinderii de a obține profit din prestarea serviciilor și reflectă eficiența gestionării vânzărilor, costurilor și tarifelor la serviciile prestate.

Rentabilitatea activelor totale a avut o evoluție crescătoare cu 0,6 unități procentuale în anul 2019 față de anul 2018, reflectând eficiența cu care au fost utilizate mijloacele materiale și financiare alocate pentru desfășurarea activității, totuși acest indicator înregistrează valori negative la finele anului 2019.

Aceeași evoluție pozitivă se remarcă și la creșterea rentabilității capitalului propriu în anul 2019 cu 0,6% față de anul 2018, ce reflectă eficiența utilizării resurselor proprii, însă valoarea indicatorului este negativă și în anul 2019.

Productivitatea muncii a crescut în anul 2019 cu 8,1% față de anul 2018, datorită creșterii veniturilor din vânzări și a reducerii personalului.

Datoriile creditoare ale întreprinderii la finele anului 2019 au constituit 840,1 mii lei, micșorându-se cu 126,2 mii lei față de anul 2018. 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 2019 au constituit 1100,6 mii lei, majorându-se cu 292,7 mii lei față de finele anului 2018. Principalii debitori ai întreprinderii sunt SRL "Dunărea Prut" - 404,4 mii lei, în privința căreia a fost intentată o acțiune civilă în judecată privind recuperarea datoriei debitoare și care ulterior a declanșat procedura de insolvență; SRL "Moldeco Nistru Flota"-161,6 mii lei (a fost declanșată procedura de insolvență) și "Acomar-Trans" SRL -56,4 mii lei(intentată acțiune civilă în judecată). (*Lista litigiilor în care este implicată întreprinderea se anexează*).

**Administrator interimar**  
**Î.S. "Portul Fluvial Ungheni"**

 **V. Medvedev**