

# RAPORT de activitate



## Î.S. Protecția Solurilor și Îmbunătățiri Funciare perioada ianuarie – decembrie 2016

Întreprinderea de Stat "Protecția Solurilor și Îmbunătățiri Funciare" având la bază sarcina de organizare și coordonarea lucrărilor în domeniul protecției și restabilirii solurilor în scopul îmbunătățirii productivității lui în R.Moldova.

În cadrul întreprinderii la finele anului, numărul personalului constituie 132 (2015 – 156) de angajați și care au activat în mediu cca 90 persoane. Salariul mediu lunar al unui angajat constituie 4257 lei, față de anul 2015 - 4229 lei.

În perioada de raport, activitatea întreprinderii a fost orientată la îndeplinirea lucrărilor antierozionale, de protecție a terenurilor și localităților contra inundațiilor și altor calamități naturale, lucrări de defrișare a plantațiilor multianuale și consolidarea râpelor și protecția terenurilor, localităților contra alunecărilor de teren, finanțate din bugetul de stat conform prevederilor Legii Bugetului pentru anul 2016 nr.154 din 01.07.2016, Hotărârea Guvernului nr.978 din 16 august 2016.

### În urma realizării programului de stat s-au obținut următorii indicatori:

Tabelul nr.1

Indicatorii de performanță	UM	Realizat	
		2015	2016
<b>Volumul lucrărilor</b>	mii lei	<b>11300,0</b>	<b>9250,0</b>
1. Drenarea - desecarea solurilor	km	9,0	4,3
2. Suprafața terenurilor reîncadrate în circuitul agricol	ha	185,0	63,0
3. Numărul proiectelor elaborate	proiecte	4	7
4. Numărul de construcții hidrotehnice date în exploatare	obiecte	4	3
5. Suprafața fișilor sădite și reconstituite	ha	0	0
1. Costul lucrărilor de drenarea - desecarea solurilor	mii lei	1768,9	1497,4
2. Costul lucrărilor de defrișare	mii lei	905,0	581,9
3. Costul lucrărilor de proiectare	mii lei	1438,2	1000,0
4. Costul construcției hidrotehnice	mii lei	7187,9	6170,7
5. Costul lucrărilor de sădire și reconstituire a fișilor forestiere	mii lei	0,0	0,0

### Activitatea economică

În anul 2016 venitul din executarea lucrărilor și prestarea serviciilor au constituit – 10497,1 mii lei (2015– 11690,0 mii lei), ceea ce constituie o micșorare cu 11 % față de anul trecut:

- programul de stat – 7875,0 mii lei, sau 75 % din venitul total; inclusiv:

- lucrări hidroameliorative de combatere a eroziunii solurilor – 6875,0 mii lei;
- lucrări teritorial – organizatorice și de proiectare a obiectelor – 1000,0 mii lei,

- contracte directe – 2574,3 mii lei, sau 24 % din venitul total;

- servicii de locațiune – 47,8 mii lei, sau 1%.

Din totalul vânzărilor, genul principal de activitate îl constituie construcțiile (lucrările) hidrotehnice cu cota predominantă de 65,5 %, (2015-69,9 %). Activitatea de proiectare constituie - 12,1 % (2015-13,7 %), servicii mecanizate (contracte directe) – 22,0 % (2015-15,8 %) și serviciile de locațiune – 0,4 % (2015-0,6 %). În comparație cu perioada de gestiune precedentă se constată o scădere a activității construcțiilor (lucrărilor) hidrotehnice cu 4,4 % și a proiectărilor cu 1,6 %, au crescut serviciile mecanizate cu 14,7 %.

Scăderea veniturii față de perioada de gestiune precedentă a fost condiționată de micșorarea programei de stat cu 18,1 %. Dacă în anul 2015 programa de stat a fost aprobată cu 11,3 mln.lei, apoi în anul 2016 – 9,25 mln.lei.

**Din activitatea operațională la finele anului 2016 am obținut pierdere de 1663,9 mii lei, inclusiv:**

Tabelul nr.2

Denumirea	Profit	pierderi
Filiala din Durlești		210,7
Filiala din Nisporeni		140,9
Filiala din Orhei		174,5
Filiala din Briceni		164,0
Filiala din Râșcani		163,2
Filiala din Cimișlia		150,0
Filiala din Leova	5,1	
Filiala din Soroca	104,7	
Filiala din Comrat		267,1
Filiala din Florești		140,5
Filial de Proiectări		64,8
Administrația		298,0
<b>Total:</b>	<b>109,8</b>	<b>1773,7</b>

Întreprinderea de Stat Protecția Solurilor și Îmbunătățiri Funciare și-a încheiat activitatea în anul 2016 cu următorii indicatori economico-financiari:

Venituri totale: 11418,2 mii lei;

Cheltuieli totale: 12884,3 mii lei;

Rezultatul net: pierdere în valoare de 1466,1 mii lei.

**Structura datoriilor curente**

Tabelul nr.3

Nr. d/o	Denumirea	Sold la				Micșorare (-) majorare (+) mii lei
		începutul perioadei de gestiune		sfârșitul perioadei de gestiune		
		mii lei	cota%	mii lei	cota%	
2	Datorii comerciale	2278,6	55	2628,2	56	+349,6
3	Datorii față de personal	1544,6	37	1694,3	36	+149,7
4	Datorii privind asigurările sociale și medicale	115,3	3	31,1	1	-84,2
5	Datorii față de buget	89,5	2	2,0	0	-87,5
6	Alte datorii (incl. avansuri primite - 254,6)	117,3	3	333,8	7	+216,5
<b>Total datorii curente:</b>		<b>4145,3</b>	<b>100</b>	<b>4689,4</b>	<b>100</b>	<b>+544,1</b>

La finele anului s-au majorat datoriile comerciale cu 349,6 mii lei, avansurile primite cu 226,9 mii lei, datoriile față de personal cu 149,7 mii lei, s-au micșorat datoriile privind asigurările sociale și medicale cu 84,2 mii lei și cele față de buget cu 87,5 mii lei.

În pofida faptului că, Î. S. Protecția Solurilor și Îmbunătățiri Funciare a întreprins un șir de măsuri în scopul optimizării cheltuielilor și anume celor administrative, care la finele anului 2016 au constituit 2082,7 mii lei, (2015 – 3990,7) în comparație cu anul trecut s-au micșorat cu cca 1908,0 mii lei. Și totuși situația economico-financiară a întreprinderii rămâne dificilă. La cifra de afaceri de 10449,3 mii lei anulului 2016, suma cheltuielilor administrative-normative ar trebui să constituie 1567,9 mii lei, dar s-au cheltuit 1865,9 mii lei, deci s-a cheltuit mai mult cu 298,0 mii lei.

La capitolul conlucrării cu primăriile satelor/comunelor în scopul identificării volumelor noi de lucru, și anume contractelor directe menționez, că în anul acesta cota veniturilor s-a majorat de la 16,0 la 22,0 % din totalul vânzărilor.

## Situațiile Financiare

Situațiile financiare pentru anul 2016 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 politici contabile elaborate de întreprindere.

Bilanțul Î.S. Protecția Solurilor și Îmbunătățiri Funciare conform situației 31 decembrie 2016

Nr. cpt.	A C T I V	Sold la	
		Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
1.	<b>Active imobilizate</b>		
	Imobilizări necorporale	786098	732794
	Imobilizări corporale în curs de execuție	155206326	130906
	Terenuri		5557092
	Mijloace fixe	8725011	7695210
	Investiții financiare pe termen lung în părți neafiliate	33200	33200
	<b>Total active imobilizate</b>	<b>164750635</b>	<b>14149202</b>
2.	<b>Active circulante</b>		
	Materiale	618492	707076
	Obiecte de mică valoare și scurtă durată	61360	66625
	Producția în curs de execuție și produse		131816
	Creanțe comerciale	735129	506264
	Avansuri acordate curente	3310	42851
	Creanțe ale bugetului	138891	182694
	Creanțe ale personalului	70348	86033
	Alte creanțe curente	23053	20500
	Numerar în casierie și la conturi curente	197134	150827
	Alte active circulante	217341	235726
	<b>Total active circulante</b>	<b>2065056</b>	<b>2130412</b>
	<b>Total active</b>	<b>166815691</b>	<b>16279614</b>

Nr. cpt.	P A S I V	Sold la	
		Începutul perioadei de gestiune	Sfârșitul perioadei de gestiune
3.	<b>Capital propriu</b>		
	Capital social și suplimentar	13703447	19260539
	Rezerve	285325	285325
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți		( 85757 )
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	( 6403831 )	( 6403831 )
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune		( 1466096 )
	<b>Total capital propriu</b>	<b>7584941</b>	<b>11590180</b>
4.	<b>Datorii pe termen lung</b>		
	Alte datorii pe termen lung	155085420	
	<b>Total datorii pe termen lung</b>	<b>155085420</b>	
5.	<b>Datorii curente</b>		
	Datorii comerciale	2278591	2628158
	Avansuri primite curente	27654	254592
	Datorii față de personal	1544608	1694321
	Datorii privind asigurările sociale și medicale	115275	31140
	Datorii față de buget	89515	1960
	Alte datorii curente	89687	79263
	<b>Total datorii curente</b>	<b>4145330</b>	<b>4689434</b>
	<b>Total pasive</b>	<b>166815691</b>	<b>16279614</b>

Situația de profit și pierdere de la 01 ianuarie până la 31 decembrie

Indicatori	Perioada de gestiune	
	2015	2016
Venituri din vânzări	11690061	10497066
Costul vânzărilor	9726487	9987213
Profit brut (pierdere brută)	<b>1963574</b>	<b>509853</b>
Alte venituri din activitatea operațională	86258	251616
Cheltuieli de distribuire		130257
Cheltuieli administrative	3990725	2082713
Alte cheltuieli din activitatea operațională	151528	211410
Rezultatul din activitatea operațională: profit (pierdere)	( 2092421 )	( 1662911 )
Rezultatul din alte activități: profit (pierdere)	45547	196815
Profit (pierdere) pînă la impozitare	<b>( 2046874 )</b>	<b>( 1466096 )</b>
Cheltuieli privind impozitul pe venit		
Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune	<b>( 2046874 )</b>	<b>( 1466096 )</b>

Situația modificărilor capitalului propriu 01 ianuarie - 31 decembrie 2016

Nr. d/o	Indicatori	Sold la începutul perioadei de gestiune	Majorări	Diminuări	Sold la sfîrșitul perioadei de gestiune
1	<b>Capital social și suplimentar</b>				
	Capital social	16697027			16697027
	Capital nevărsat	( 2993580 )			( 2993580 )
	Capital neînregistrat		5557092		5557092
	<b>Total capital social și suplimentar</b>	<b>13703447</b>	<b>5557092</b>		<b>19260539</b>
2	<b>Rezerve</b>				
	Rezerve statutare	285325			285325
	<b>Total rezerve</b>	<b>285325</b>			<b>285325</b>
3	<b>Profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b>				
	Corecții ale rezultatelor anilor precedenți		( 85757 )		( 85757 )
	Profit nerepartizat (pierdere neacoperită) al anilor precedenți	( 6403831 )			( 6403831 )
	Profit net (pierdere netă) al perioadei de gestiune		( 1466096 )		( 14662096 )
	<b>Total profit nerepartizat (pierdere neacoperită)</b>	<b>( 6403831 )</b>	<b>( 1551853 )</b>		<b>( 7955684 )</b>
4	<b>Alte elemente de capital propriu</b>				
	<b>Total capital propriu</b>	<b>7584941</b>	<b>4005239</b>		<b>11590180</b>

Situația fluxurilor de numerar de la 01 ianuarie până la 31 decembrie 2016

Indicatori	Perioada de gestiune	
	precedentă	curentă
<b>Fluxuri de numerar din activitatea operațională</b>		
Încasări din vânzări	13725466	12713540
Plăți pentru stocuri și servicii procurate	8046875	5491028
Plăți către angajați și organe de asigurare socială și medicală	7296387	5673192
Dobînzi plătite		
Plata impozitului pe venit		
Alte încasări		191064
Alte plăți	2436922	2242312
<b>Fluxul net de numerar din activitatea operațională</b>	<b>( 4054718 )</b>	<b>( 501928 )</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitatea de investiții</b>		
Încasări din vânzarea activelor imobilizate		455624

Plăți aferente intrărilor de active imobilizate	183000	
Dobânzi încasate		
Dividende încasate		
Alte încasări (plăți)		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea de investiții</b>	<b>( 183000 )</b>	<b>455624</b>
<b>Fluxuri de numerar din activitatea financiară</b>		
Încasări sub formă de credite și împrumuturi		
Plăți aferente rambursării creditelor și împrumuturilor		
Dividende plătite		
Încasări din operațiuni de capital		
Alte încasări (plăți)		
<b>Fluxul net de numerar din activitatea financiară</b>		
<b>Fluxul net de numerar total</b>	<b>( 4237718 )</b>	<b>( 46304 )</b>
Diferențe de curs valutar favorabile (nefavorabile)		
<b>Sold de numerar la începutul perioadei de gestiune</b>	<b>4434849</b>	<b>197131</b>
<b>Sold de numerar la sfârșitul perioadei de gestiune</b>	<b>197131</b>	<b>150827</b>

### **Concluzii și Acțiuni**

Concluzionând rezultatele activității anului 2016, putem constata, că în această perioadă întreprinderea a depus un mare efort pentru realizarea obiectivelor și sarcinilor stabilite, acordând o atenție deosebită realizării integrale a lucrărilor planificate, cât și a măsurilor de importanță vitală pentru țară.

Soluții pentru diminuarea cheltuielilor/pierderilor de la activitatea economică a întreprinderii în anul curent, rămânând cu aceeași programă de stat la nivelul anului 2016 sunt: sporirea vânzărilor prin contracte directe, creșterea puterii de negociere cu furnizorii și obținerea unor prețuri de achiziție mai avantajoase, și nu în ultimul rând – optimizarea cheltuielilor.

Pentru soluționarea acestor aspecte și întru îmbunătățirea indicatorilor economico-financiari, vom întreprinde următoarele acțiuni:

- Îmbunătățirea procesului de elaborare și execuție a bugetului, care va permite asigurarea eficienței operaționale;
- Monitorizarea și controlul permanent a cheltuielilor, precum și argumentarea eficienței acestora;
- Reducerea cheltuielilor administrative;
- Analiza pieței de desfacere pentru identificare posibilităților noi de obținere a profitului;
- Participarea la tendere și concursuri petrecute de Fondul Ecologic Național, administrația publică locală și alte instituții (MO, achiziții publice ș.a.), pentru majorarea vânzărilor.

**Director**

semnat

**Vladimir ROTARU**