

Bifati numai  
dacă  
este cazul:

<input type="checkbox"/>	Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
<input type="checkbox"/>	Sucursala
<input type="checkbox"/>	GIE - grupuri de interes economic
<input type="checkbox"/>	Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

S1002\_A1.00 24.02.2020

Tip situație financiară: BL

An  Semestru

Anul **2019**

Suma de control 1.061.840

Entitatea C.N. ADMINISTRATIA PORTURILOR DUNARII MARITIME S.A

Adresa

Județ	Sector	Localitate			
Galati		Galati			
Strada	Nr.	Bloc	Scara	Ap.	Telefon
Portului	34				0236460660

Număr din registrul comerțului J17/905/1998

Cod unic de inregistrare 1 1 7 7 6 4 6 6

Forma de proprietate

14-Companii si societati nationale

Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN)

5222 Activități de servicii anexe transporturilor pe apă

Activitatea preponderenta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

5222 Activități de servicii anexe transporturilor pe apă

### Situatii financiare anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

### Raportări anuale

<input checked="" type="radio"/> Entități mijlocii, mari si entități de interes public
<input type="radio"/> Entități mici
<input type="radio"/> Microentități

<input checked="" type="checkbox"/> Entități de interes public
--

?

<input type="checkbox"/>	1. entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, cf.art. 27 din Legea contabilității nr. 82/1991
<input type="checkbox"/>	2. persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii
<input type="checkbox"/>	3. subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2019 de către entitățile de interes public si de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementarile contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificarile și completarile ulterioare, al caror exercitiu financiar corespunde cu anul calendaristic

F10 - BILANT

F20 - CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

F30 - DATE INFORMATIVE

F40 - SITUATIA ACTIVELOR IMOBILIZATE

### Indicatori :

Capitaluri - total	16.717.318
Capital subscris	1.061.840
Profit/ pierdere	3.828.580

ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SERBAN ALEXANDRU - GABRIEL

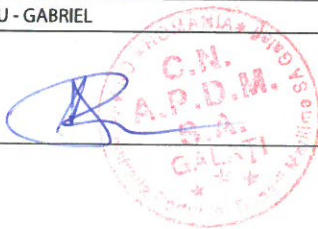
Numele si prenumele

COZMA SIMONA ADRIANA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional

SEMNATURA DEVINE VIZIBILA DUPA O VALIDARE CORECTA

Entitatea are obligația legală de auditare a situatiilor financiare anuale?	<input checked="" type="radio"/> DA <input type="radio"/> NU
Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situatiilor financiare anuale?	<input type="radio"/> DA <input checked="" type="radio"/> NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

### AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit

EXPERT AM AUDIT S.R.L.

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS

FA 524

CIF/ CUI

1 6 5 2 1 2 7 7

Formular VALIDAT

**BILANT**  
la data de 31.12.2019

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2019	31.12.2019
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>A. ACTIVE IMOBILIZATE</b>				
<b>I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE</b>				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	673.308	574.775
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	250.399	202.771
4. Fond comercial (ct.2071-2807)	04	04		
5.Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 206-2806-2906)	05	05		
6. Avansuri (ct.4094 - 4904)	06	06		
<b>TOTAL (rd.01 la 06)</b>	07	07	923.707	777.546
<b>II. IMOBILIZĂRI CORPORALE</b>				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	12.235.774	11.823.214
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	29.304.984	26.756.879
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	23.316	24.125
4. Investitii imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Imobilizari corporale in curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	40.478.607	42.908.769
6.Investitii imobiliare in curs de executie (ct. 235-2935)	13	13		
7.Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale (ct. 216-2816-2916)	14	14		
8.Active biologice productive (ct.217+227-2817-2917)	15	15		
9. Avansuri (ct. 4093 - 4903)	16	16		
<b>TOTAL (rd. 08 la 16)</b>	17	17	82.042.681	81.512.987
<b>III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE</b>				
1. Acțiuni deținute la filiale (ct. 261 - 2961)	18	18		
2. Împrumuturi acordate entităților din grup (ct. 2671 + 2672 - 2964)	19	19		
3. Acțiunile deținute la entitățile asociate și la entitățile controlate în comun (ct. 262+263 - 2962)	20	20		
4. Împrumuturi acordate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 2673 + 2674 - 2965)	21	21		
5. Alte titluri immobilizate (ct. 265 + 266 - 2963)	22	22	25.000	25.000
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	11.152	11.156
<b>TOTAL (rd. 18 la 23)</b>	24	24	36.152	36.156
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)</b>	25	25	83.002.540	82.326.689
<b>B. ACTIVE CIRCULANTE</b>				
<b>I. STOCURI</b>				

1. Materii prime și materiale consumabile (ct. 301 + 302 + 303 +/- 308 + 321 + 322 + 323 + 328 + 351 + 358 + 381 +/- 388 - 391 - 392 - 3951 - 3958 - 398)	26	26	126.475	119.862
2. Producția în curs de execuție (ct. 331 + 332 + 341 +/- 348* - 393 - 3941 - 3952)	27	27		
3. Produse finite și mărfuri (ct. 345 + 346 + 347 +/- 348* + 354 + 356 + 357 + 361 + 326 +/- 368 + 371 + 327 +/- 378 - 3945 - 3946 - 3947 - 3953 - 3954 - 3955 - 3956 - 3957 - 396 - 397 - din ct. 4428)	28	28		
4. Avansuri (ct. 4091- 4901)	29	29		
<b>TOTAL (rd. 26 la 29)</b>	30	30	126.475	119.862
<b>II. CREANȚE</b> (Sumele care urmează să fie încasate după o perioadă mai mare de un an trebuie prezentate separat pentru fiecare element.)				
1. Creanțe comerciale 1) (ct. 2675* + 2676* + 2678* + 2679* - 2966* - 2968* + 4092 + 411 + 413 + 418 - 4902- 491)	31	31	1.313.862	1.697.448
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate si entitatile controlate in comun (ct. 453** - 495*)	33	33		
4. Alte creanțe (ct. 425+4282+431**+436** + 437**+ 4382+ 441**+4424+ din ct.4428**+ 444**+445+446**+447**+4482+4582+4662+ 461 + 473** - 496 + 5187)	34	34	831.297	460.589
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
<b>TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)</b>	37	36	2.145.159	2.158.037
<b>III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT</b>				
1. Acțiuni deținute la entitățile afiliate (ct. 501 - 591)	38	37		
2. Alte investiții pe termen scurt (ct. 505 + 506 + 507 + din ct. 508 - 595 - 596 - 598 + 5113 + 5114)	39	38		
<b>TOTAL (rd. 37 + 38)</b>	40	39		
<b>IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI</b> (din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)				
<b>ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)</b>	42	41	40.154.014	41.242.607
<b>C. CHELTUIELI ÎN AVANS</b> (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de pana la un an (din ct. 471*)	44	43	37.077	32.062
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
<b>D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	46	45		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	47	46		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	48	47	198.910	321.894
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	1.409.038	394.688
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	50	49		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	51	50		
7. Sume datorate entităților asociate si entitatilor controlate in comun (ct. 1663+1686+2692+2693+ 453***)	52	51		

8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 457 + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	53	52	1.942.677	2.239.098
<b>TOTAL (rd. 45 la 52)</b>	54	53	3.550.625	2.955.680
<b>E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)</b>	55	54	34.257.795	34.927.832
<b>F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)</b>	56	55	117.260.335	117.254.521
<b>G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN</b>				
1. Împrumuturi din emisiunea de obligațiuni, prezentându-se separat împrumuturile din emisiunea de obligațiuni convertibile (ct. 161 + 1681 - 169)	57	56		
2. Sume datorate instituțiilor de credit (ct. 1621 + 1622 + 1624 + 1625 + 1627 + 1682 + 5191 + 5192 + 5198)	58	57		
3. Avansuri încasate în contul comenzilor (ct. 419)	59	58		
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	60	59		
5. Efecte de comerț de plătit (ct. 403 + 405)	61	60		
6. Sume datorate entităților din grup (ct. 1661 + 1685 + 2691 + 451***)	62	61		
7. Sume datorate entităților asociate și entităților controlate în comun (ct. 1663 + 1686 + 2692 + 2693 + 453***)	63	62		
8. Alte datorii, inclusiv datoriile fiscale și datoriile privind asigurările sociale (ct. 1623 + 1626 + 167 + 1687 + 2695 + 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281 + 431*** + 436*** + 437*** + 4381 + 441*** + 4423 + 4428*** + 444*** + 446*** + 447*** + 4481 + 455 + 456*** + 4581 + 462 + 4661 + 473*** + 509 + 5186 + 5193 + 5194 + 5195 + 5196 + 5197)	64	63		
<b>TOTAL (rd.56 la 63)</b>	65	64		
<b>H. PROVIZIOANE</b>				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	15.600	40.080
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	350.795	470.967
<b>TOTAL (rd. 65 la 67)</b>	69	68	366.395	511.047
<b>I. VENITURI ÎN AVANS</b>				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	105.437.868	103.395.034
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 475*)	71	70	2.369.879	3.368.878
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 475*)	72	71	103.067.989	100.026.156
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	12.792	22.279
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 472*)	74	73	12.792	22.279
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 472*)	75	74		
3. Venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)(rd.76+77)	76	75		
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (ct. 478*)	78	77		
<b>Fond comercial negativ (ct.2075)</b>	79	78		
<b>TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)</b>	80	79	105.450.660	103.417.313
<b>J. CAPITAL ȘI REZERVE</b>				
<b>I. CAPITAL</b>				
1. Capital subscris vărsat (ct. 1012)	81	80	1.061.840	1.061.840

2. Capital subscris nevărsat (ct. 1011)	82	81		
3. Patrimoniul regiei (ct. 1015)	83	82		
4. Patrimoniul institutelor naționale de cercetare-dezvoltare (ct. 1018)	84	83		
5. Alte elemente de capitaluri proprii (1031)	85	84		
<b>TOTAL (rd. 80 la 84)</b>	86	85	1.061.840	1.061.840
<b>II. PRIME DE CAPITAL</b> (ct. 104)	87	86		
<b>III. REZERVE DIN REEVALUARE</b> (ct. 105)	88	87	4.707.115	4.260.423
<b>IV. REZERVE</b>				
1. Rezerve legale (ct. 1061)	89	88	212.368	212.368
2. Rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	90	89		
3. Alte rezerve (ct. 1068)	91	90	4.799.653	5.907.815
<b>TOTAL (rd. 88 la 90)</b>	92	91	5.012.021	6.120.183
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Câștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
<b>V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)</b> <b>SOLD C</b> (ct. 117)	96	95	1.052.777	1.446.292
<b>SOLD D</b> (ct. 117)	97	96	0	0
<b>VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR</b>				
<b>SOLD C</b> (ct. 121)	98	97	1.992.198	3.828.580
<b>SOLD D</b> (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
<b>CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)</b>	101	100	13.825.951	16.717.318
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
<b>CAPITALURI - TOTAL (rd.100+101+102) (rd.25+41+42-53-64-68-79)</b>	104	103	13.825.951	16.717.318

Suma de control F10 : 1713426327 / 3686478366

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

\*\*) Solduri debitoare ale conturilor respective.

\*\*\*) Solduri creditoare ale conturilor respective.

1) Sumele înscrise la acest rând și preluate din contul 2675 la 2679 reprezintă creanțele aferente contractelor de leasing financiar și altor contracte asimilate, precum și alte creanțe imobilizate, scadente într-o perioadă mai mică de 12 luni.

2) Se va completa de către entitățile cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele și prenumele

SERBAN ALEXANDRU - GABRIEL

Numele și prenumele

COZMA SIMONA ADRIANA

Semnătura




Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura


Formular  
VALIDAT

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

**CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE**

la data de 31.12.2019

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2018	2019
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
<b>1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)</b>	01	01	14.861.131	17.927.573
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	14.861.131	17.927.573
Venituri din vânzarea mărfurilor (ct. 707)	03	03		
Reduceri comerciale acordate (ct. 709)	04	04		
Venituri din dobânzi înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.766*)		05		
Venituri din subvenții de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct.7411)	05	06		
<b>2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)</b>				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
<b>3. Venituri din producția de imobilizări necorporale și corporale (ct.721+ 722)</b>	08	09		
<b>4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)</b>	09	10		
<b>5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)</b>	10	11		
<b>6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)</b>	11	12	880.864	855.726
<b>7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)</b>	12	13	2.833.251	2.957.611
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	2.533.341	2.558.495
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
<b>VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)</b>	15	16	18.575.246	21.740.910
<b>8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)</b>	16	17	241.127	267.443
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	248.221	305.168
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	611.307	673.796
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
<b>9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)</b>	21	22	8.701.905	9.309.773
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	8.429.977	8.996.465
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	271.928	313.308
<b>10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)</b>	24	25	3.473.441	3.539.479
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	3.483.094	3.543.890
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	9.653	4.411
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	-4.395	108.114

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	11.295	126.653
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	15.690	18.539
<b>11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)</b>	<b>30</b>	<b>31</b>	<b>2.874.139</b>	<b>3.566.277</b>
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	2.546.969	3.263.366
11.2. Cheltuieli cu alte impozite, taxe și vărsăminte asimilate; cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale(ct. 635 + 6586*)	32	33	282.416	292.982
11.3. Cheltuieli cu protecția mediului înconjurător (ct. 652)	33	34		
11.4 Cheltuieli din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 655)	34	35		
11.5. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587)	35	36		
11.6. Alte cheltuieli (ct.651+ 6581+ 6582 + 6583 + 6584 + 6588)	36	37	44.754	9.929
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
<b>Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)</b>	<b>37</b>	<b>39</b>	<b>-21.184</b>	<b>144.652</b>
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	216.486	377.075
- Venituri (ct.7812)	39	41	237.670	232.423
<b>CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)</b>	<b>40</b>	<b>42</b>	<b>16.124.561</b>	<b>17.914.702</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:</b>				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	2.450.685	3.826.208
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
<b>12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)</b>	<b>43</b>	<b>45</b>		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
<b>13. Venituri din dobânzi (ct. 766)</b>	<b>45</b>	<b>47</b>	<b>461</b>	<b>142</b>
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
<b>14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)</b>	<b>47</b>	<b>49</b>		
<b>15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)</b>	<b>48</b>	<b>50</b>	<b>438.072</b>	<b>1.195.958</b>
- din care, venituri din alte imobilizări financiare ( ct. 7615)	49	51		
<b>VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)</b>	<b>50</b>	<b>52</b>	<b>438.533</b>	<b>1.196.100</b>
<b>16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)</b>	<b>51</b>	<b>53</b>		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
<b>17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)</b>	<b>54</b>	<b>56</b>		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
<b>18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)</b>	<b>56</b>	<b>58</b>	<b>404.135</b>	<b>293.977</b>
<b>CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)</b>	<b>57</b>	<b>59</b>	<b>404.135</b>	<b>293.977</b>
<b>PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):</b>				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	34.398	902.123
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

<b>VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)</b>	60	62	19.013.779	22.937.010
<b>CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)</b>	61	63	16.528.696	18.208.679
<b>19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):</b>				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	2.485.083	4.728.331
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	492.885	899.751
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
<b>23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCIȚIULUI FINANCIAR:</b>				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	1.992.198	3.828.580
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

Suma de control F20 : 322314247 / 3686478366

\*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMFP 3781/2019)- se cuprind și drepturile colaboratorilor, stabilite potrivit legislației muncii, care se preiau din rulajul debitor al contului 621 „Cheltuieli cu colaboratorii”, analitic „Colaboratori persoane fizice”.

La rândul 32 (cf.OMFP 3781/2019)- în contul 6586 „Cheltuieli reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale” se evidențiază cheltuielile reprezentând transferuri și contribuții datorate în baza unor acte normative speciale, altele decât cele prevăzute de Codul fiscal.

### ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

SERBAN ALEXANDRU - GABRIEL

Semnătura

Formular  
VALIDAT

### INTOCMIT,

Numele și prenumele

COZMA SIMONA ADRIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr.de inregistrare in organismul profesional:



**DATE INFORMATIVE** la data de 31.12.2019

F30 - pag. 1

Cod 30 (formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)

- lei -

<b>I. Date privind rezultatul inregistrat</b>	Nr.rd. OMFP nr.3781/ 2019	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Unitați care au inregistrat profit	01	01	1		3.828.580
Unitați care au inregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au inregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
<b>II Date privind platile restante</b>		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1=2+3</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
Plati restante – total (rd.05 + 09 + 15 la 17 + 18)	04	04			
Furnizori restanți – total (rd. 06 la 08)	05	05			
- peste 30 de zile	06	06			
- peste 90 de zile	07	07			
- peste 1 an	08	08			
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale – total(rd.10 la 14)	09	09			
- contributi pentru asigurari sociale de stat datorate de angajatori, salariatii si alte persoane asimilate	10	10			
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	11	11			
- contribuția pentru pensia suplimentară	12	12			
- contributi pentru bugetul asigurarilor pentru somaj	13	13			
- alte datorii sociale	14	14			
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	15	15			
Obligatii restante fata de alti creditorii	16	16			
Impozite, contributi si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat, din care:	17	17			
- contributia asiguratorie pentru munca	18	17a (301)			
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	19	18			
<b>III. Numar mediu de salariatii</b>		Nr. rd.	<b>31.12.2018</b>		<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		<b>2</b>
Numar mediu de salariatii	20	19	146		141
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	145		143
<b>IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante</b>		Nr. rd.	Sume (lei)		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	158.833		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	158.833		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

<b>Redevență</b> petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		58.117
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din <b>servicii</b> plătite către <b>persoane nerezidente</b> din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
<b>Subvenții</b> încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		2.103.888
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		1.356.304
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		393.287
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		
<b>Creanțe restante</b> , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	35	34		335.947
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	36	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	37	36		335.947
<b>V. Tichete acordate salariaților</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	38	37		287.870
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	39	37a (302)		
<b>VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	40	38		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	41	39	0	0
- din fonduri publice	42	40		
- din fonduri private	43	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	44	42	0	0
- cheltuieli curente	45	43		
- cheltuieli de capital	46	44		
<b>VII. Cheltuieli de inovare ***)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Cheltuieli de inovare	47	45		
<b>VIII. Alte informații</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	48	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	49	46a (303)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	50	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	51	47		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	52	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	53	47b (306)		

Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	54	48	36.152	36.156
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	55	49	25.000	25.000
- acțiuni necotate emise de rezidenți	56	50	25.000	25.000
- părți sociale emise de rezidenți	57	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	58	52		
- dețineri de cel puțin 10%	59	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	60	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	61	54	11.152	11.156
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	62	55	11.152	11.156
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	63	56		
Creanțe comerciale, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 4091 + 4092 + 411 + 413 + 418), din care:	64	57	1.501.979	1.968.221
- creanțe comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	65	58		
- creanțe comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri pentru cumpărări de bunuri de natura stocurilor și pentru prestări de servicii acordate furnizorilor afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413 + din ct. 418)	66	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	67	59	230.436	335.947
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	68	60	57	810
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (din ct. 431+436+437+4382+ 441 + 4424 + 4428 + 444 + 445 + 446 + 447 + 4482), (rd.62 la 66)	69	61	776.359	405.490
- creanțe în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4382)	70	62	32.235	81.990
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	71	63	55.056	23.875
- subvenții de încasat(ct.445)	72	64	689.068	299.625
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	73	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	74	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	75	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	76	68		
- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	77	69		
Creanțe în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului neîncasate la termenul stabilit (din ct. 431+ din ct. 436 + din ct. 437 + din ct. 4382 + din ct. 441 + din ct. 4424 + din ct. 4428 + din ct. 444 + din ct. 445 + din ct. 446 + din ct. 447 + din ct. 4482)	78	70		

Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), <b>(rd.72 la 74)</b>	79	71	91.956	86.350
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	80	72		
- alte creante in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat creantele in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) (din ct. 461 + din ct. 471 + din ct.473+4662)	81	73	91.870	86.350
- sumele preluate din contul 542 'Avansuri de trezorerie' reprezentând avansurile de trezorerie, acordate potrivit legii și nedecontate până la data de raportare (din ct. 461)	82	74	86	
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	83	75	2	2
- de la nerezidenti	84	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	85	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	86	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), <b>(rd.79 la 82)</b>	87	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenti	88	79		
- părți sociale emise de rezidenti	89	80		
- actiuni emise de nerezidenti	90	81		
- obligatiuni emise de nerezidenti	91	82		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	92	83		
Casa în lei și în valută <b>(rd.85+86 )</b>	93	84	6.740	5.853
- în lei (ct. 5311)	94	85	4.828	5.853
- în valută (ct. 5314)	95	86	1.912	0
Conturi curente la bănci în lei și în valută <b>(rd.88+90)</b>	96	87	37.875.640	38.958.855
- în lei (ct. 5121), din care:	97	88	613.138	675.863
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	98	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	99	90	37.262.502	38.282.992
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	100	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, <b>(rd.93+94)</b>	101	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	102	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	103	94		
Datorii <b>(rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)</b>	104	95	3.563.417	2.977.959
Credite bancare externe pe termen scurt (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mica de 1 an) (din ct. 519), <b>(rd. 97+98)</b>	105	96		
- în lei	106	97		
- în valută	107	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este mai mare sau egală cu 1 an) (din ct. 162), <b>(rd.100+101)</b>	108	99		
- în lei	109	100		

- în valută	110	101		
Credite de la trezoreria statului si dobanzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	111	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	112	103		
- în lei si exprimate în lei, a caror decontare se face în functie de cursul unei valute	113	104		
- în valută	114	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	115	106	1.154.232	1.354.694
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	116	107		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	117	108	1.607.948	716.581
- datorii comerciale în relația cu entitățile neafiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți neafiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu neafiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	118	109		
- datorii comerciale în relația cu entitățile afiliate nerezidente, avansuri primite de la clienți afiliați nerezidenți și alte conturi asimilate, în sume brute în relație cu afiliații nerezidenți (din ct. 401 + din ct. 403 + din ct. 404 + din ct. 405 + din ct. 408 + din ct. 419)	119	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	120	110	323.125	340.432
Datorii în legătură cu bugetul asigurărilor sociale și bugetul statului (ct. 431+436 + 437 + 4381 + 441 + 4423 + 4428 + 444 + 446 + 447 + 4481) (rd.112 la 115)	121	111	465.317	463.953
- datorii în legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4381)	122	112	340.272	254.687
- datorii fiscale în legatura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	123	113	113.643	196.784
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct.447)	124	114	11.402	12.482
- alte datorii în legatura cu bugetul statului (ct.4481)	125	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	126	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2)	127	117		
(din ct. 451), din care:				
- cu scadența inițială mai mare de un an	128	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	129	118a (310)		
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct.455), din care:	130	119		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.fizice	131	120		
- sume datorate actionarilor / asociatilor pers.juridice	132	121		
Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509) (rd.123 la 127)	133	122	12.795	102.299
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii în participatie (ct.453+456+457+4581)	134	123		
-alte datorii în legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile în legatura cu institutiile publice (institutiile statului ) 3)	135	124	3	80.020
(din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)				

- subvenții nereluate la venituri (din ct. 472)	136	125	12.792	22.279		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizări financiare și investiții pe termen scurt (ct.269+509)	137	126				
- venituri în avans aferente activelor primite prin transfer de la clienți (ct. 478)	138	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	139	128				
- către nerezidenți	140	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	141	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	142	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	143	130	1.061.840	1.061.840		
- acțiuni cotate 4)	144	131				
- acțiuni necotate 5)	145	132	1.061.840	1.061.840		
- părți sociale	146	133				
- capital subscris vărsat de nerezidenți (din ct. 1012)	147	134				
Brevete și licențe (din ct.205)	148	135	117.246	127.123		
<b>IX. Informații privind cheltuielile cu colaboratorii</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	149	136				
<b>X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	150	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	151	138	397.420.987	397.420.987		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	152	139				
<b>XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>		
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>1</b>	<b>2</b>		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	153	140				
<b>XII. Capital social vărsat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>31.12.2018</b>		<b>31.12.2019</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>	<b>Suma (lei)</b>	<b>% 7)</b>
			<b>Col.1</b>	<b>Col.2</b>	<b>Col.3</b>	<b>Col.4</b>
<b>Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)</b>	154	141	1.061.840	X	1.061.840	X
- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	155	142	849.470	80,00	849.470	80,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	156	143	849.470	80,00	849.470	80,00
- deținut de instituții publice de subord. locală	157	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	158	145				
- cu capital integral de stat	159	146				
- cu capital majoritar de stat	160	147				
- cu capital minoritar de stat	161	148				

- deținut de regii autonome	162	149				
- deținut de societăți cu capital privat	163	150	212.370	20,00	212.370	20,00
- deținut de persoane fizice	164	151				
- deținut de alte entități	165	152				
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>		
<b>XIII. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local, de repartizat din profitul exercițiului financiar de către companiile naționale, societățile naționale, societățile și regiile autonome, din care:</b>	166	153	548.271	1.041.394		
- către instituții publice centrale;	167	154	438.616	833.113		
- către instituții publice locale;	168	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	169	156	109.655	208.281		
		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>		
<b>XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:</b>	170	157	505.533	937.212		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	171	158	505.533	564.283		
- către instituții publice centrale	172	159	404.425	451.425		
- către instituții publice locale	173	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	174	161	101.108	112.858		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	175	162		372.929		
- către instituții publice centrale	176	163		298.343		
- către instituții publice locale	177	164		74.586		
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	178	165				
<b>XV. Dividende distribuite acționarilor din profitul raportat</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>		
Dividende distribuite acționarilor în perioada de raportare din profitul raportat	179	165a (312)				
<b>XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2019</b>			
- dividendele interimare repartizate 8)	180	165b (315)				
<b>XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>			
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>		

Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	181	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	182	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	183	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	184	169		
<b>XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)</b>		<b>Nr. rd.</b>	<b>Sume (lei)</b>	
<b>A</b>		<b>B</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Venituri obținute din activități agricole	185	170		



**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SERBAN ALEXANDRU - GABRIEL

Semnatura



**Formular  
VALIDAT**

Numele si prenumele

COZMA SIMONA ADRIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnatura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

\*) Subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă (transferuri de la bugetul statului către angajator) – reprezintă sumele acordate angajatorilor pentru plata absolvenților instituțiilor de învățământ, stimularea șomerilor care se încadrează în muncă înainte de expirarea perioadei de șomaj, stimularea angajatorilor care încadrează în muncă pe perioadă nedeterminată șomeri în vârstă de peste 45 ani, șomeri întreținători unici de familie sau șomeri care în termen de 3 ani de la data angajării îndeplinesc condițiile pentru a solicita pensia anticipată parțială sau de acordare a pensiei pentru limita de vârstă, ori pentru alte situații prevăzute prin legislația în vigoare privind sistemul asigurărilor pentru șomaj și stimularea ocupării forței de muncă.

\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de cercetare-dezvoltare, respectiv cercetarea fundamentală, cercetarea aplicativă, dezvoltarea tehnologică și inovarea, stabilite potrivit prevederilor Ordonanței Guvernului nr. 57/2002 privind cercetarea științifică și dezvoltarea tehnologică, aprobată cu modificări și completări prin Legea nr. 324/2003, cu modificările și completările ulterioare. Cheltuielile se vor completa conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

\*\*\*) Se va completa cu cheltuielile efectuate pentru activitatea de inovare conform Regulamentului de punere în aplicare (UE) nr. 995/2012 al Comisiei din 26 octombrie 2012 de stabilire a normelor de punere în aplicare a Deciziei nr. 1.608/2003/CE a Parlamentului European și a Consiliului privind producția și dezvoltarea statisticilor comunitare în domeniul științei și al tehnologiei, publicat în Jurnalul Oficial al Uniunii Europene, seria L, nr. 299/27.10.2012.

\*\*\*\*) În categoria operatorilor economici nu se cuprind entitățile reglementate și supravegheate de Banca Națională a României, respectiv Autoritatea de Supraveghere Financiară, societățile reclasificate în sectorul administrației publice și instituțiile fără scop lucrativ în serviciul gospodăriilor populației.

\*\*\*\*\*) Pentru creanțele preluate prin cesionare de la persoane juridice se vor completa atât valoarea nominală a acestora, cât și costul lor de achiziție. Pentru statutul de 'persoane juridice afiliate' se vor avea în vedere prevederile art. 7 pct. 26 lit. c) și d) din Legea nr.227/2015 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare.

\*\*\*\*\*) Conform art. 11 din Regulamentul Delegat (UE) nr. 639/2014 al Comisiei din 11 martie 2014 de completare a Regulamentului (UE) nr. 1307/2013 al Parlamentului European și al Consiliului de stabilire a unor norme privind plățile directe acordate fermierilor prin scheme de sprijin în cadrul politicii agricole comune și de modificare a anexei X la regulamentul menționat, '(1) ... veniturile obținute din activitățile agricole sunt veniturile care au fost obținute de un fermier din activitatea sa agricolă în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (c) din regulamentul menționat (R (UE) 1307/2013), în cadrul exploatației sale, inclusiv sprijinul din partea Uniunii din Fondul european de garantare agricolă (FEGA) și din Fondul european agricol pentru dezvoltare rurală (FEADR), precum și orice ajutor național acordat pentru activități agricole, cu excepția plăților directe naționale complementare în temeiul articolelor 18 și 19 din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Veniturile obținute din prelucrarea produselor agricole în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013 ale exploatației sunt considerate venituri din activități agricole cu condiția ca produsele prelucrate să rămână proprietatea fermierului și ca o astfel de prelucrare să aibă ca rezultat un alt produs agricol în sensul articolului 4 alineatul (1) litera (d) din Regulamentul (UE) nr. 1307/2013.

Orice alte venituri sunt considerate venituri din activități neagricole.

(2) În sensul alineatului (1), 'venituri' înseamnă veniturile brute, înaintea deducerii costurilor și impozitelor aferente. ...'

- 1) Se vor include chiriile plătite pentru terenuri ocupate (culturi agricole, pășuni, fânețe etc.) și aferente spațiilor comerciale (terase etc.) aparținând proprietarilor privați sau unor unități ale administrației publice, inclusiv chiriile pentru folosirea luciului de apă în scop recreativ sau în alte scopuri (pescuit etc.).
- 2) Valoarea înscrisă la rândul 'datorii cu entități afiliate nerezidente (din ct.451), din care: NU se calculează prin însumarea valorilor de la rândurile „cu scadența inițială mai mare de un an” și 'datorii comerciale cu entități afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'
- 3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datorile în legătură cu instituțiile publice (instituțiile statului)' nu se vor înscrie subvențiile aferente veniturilor existente în soldul contului 472.
- 4) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care sunt negociabile și tranzacționate, potrivit legii.
- 5) Titluri de valoare care conferă drepturi de proprietate asupra societăților, care nu sunt tranzacționate.
- 6) Se va completa de către operatorii economici cărora le sunt incidente prevederile Ordinului ministrului finanțelor publice și al ministrului delegat pentru buget nr. 668/2014 pentru aprobarea Precizărilor privind întocmirea și actualizarea inventarului centralizat al bunurilor imobile proprietate privată a statului și a drepturilor reale supuse inventarierii, cu modificările și completările ulterioare.
- 7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 155 - 165 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 154.
- 8) La acest rând se cuprind dividendele repartizate potrivit Legii nr. 163/2018 pentru modificarea și completarea Legii contabilității nr. 82/1991, modificarea și completarea Legii societăților nr. 31/1990, precum și modificarea Legii nr. 1/2005 privind organizarea și funcționarea cooperației. Nu se raportează dividendele prezentate la rd. 166.

**SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE**  
la data de 31.12.2019

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		Sold final (col.5=1+2-3)
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
<b>I.Imobilizari necorporale</b>						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	985.329			X	985.329
Alte imobilizari	02	841.649	66.751	43.846	X	864.554
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
<b>TOTAL (rd. 01 la 04)</b>	<b>05</b>	<b>1.826.978</b>	<b>66.751</b>	<b>43.846</b>	<b>X</b>	<b>1.849.883</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	13.995.610				13.995.610
Instalatii tehnice si masini	08	36.404.725	356.182	20.080	20.080	36.740.827
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	67.519	11.060			78.579
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	40.478.607	2.430.162			42.908.769
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15					
<b>TOTAL (rd. 06 la 15)</b>	<b>16</b>	<b>90.946.461</b>	<b>2.797.404</b>	<b>20.080</b>	<b>20.080</b>	<b>93.723.785</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>	<b>17</b>	<b>36.152</b>	<b>4</b>		<b>X</b>	<b>36.156</b>
<b>ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)</b>	<b>18</b>	<b>92.809.591</b>	<b>2.864.159</b>	<b>63.926</b>	<b>20.080</b>	<b>95.609.824</b>

## SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta imobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	312.021	98.533		410.554
Alte imobilizari	20	586.987	114.109	43.313	657.783
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
<b>TOTAL (rd.19+20+21)</b>	<b>22</b>	<b>899.008</b>	<b>212.642</b>	<b>43.313</b>	<b>1.068.337</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	23				
Constructii	24	1.759.836	412.560		2.172.396
Instalatii tehnice si masini	25	7.099.593	2.890.665	20.080	9.970.178
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	44.203	10.251		54.454
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
<b>TOTAL (rd.23 la 29)</b>	<b>30</b>	<b>8.903.632</b>	<b>3.313.476</b>	<b>20.080</b>	<b>12.197.028</b>
<b>AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)</b>	<b>31</b>	<b>9.802.640</b>	<b>3.526.118</b>	<b>63.393</b>	<b>13.265.365</b>

## SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Ajustari constituite in cursul anului	Ajustari reluate la venituri	Sold final (col. 13=10+11-12)
A	B	10	11	12	13
<b>I.Imobilizari necorporale</b>					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33	4.263	4.000	4.263	4.000
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
<b>TOTAL (rd.32 la 34)</b>	<b>35</b>	<b>4.263</b>	<b>4.000</b>	<b>4.263</b>	<b>4.000</b>
<b>II.Imobilizari corporale</b>					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38	148	13.770	148	13.770
Alte instalatii, utilaje si mobilier	39				
Investitii imobiliare	40				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	41				
Active biologice productive	42				
Imobilizari corporale in curs de executie	43				
Investitii imobiliare in curs de executie	44				
<b>TOTAL (rd. 36 la 44)</b>	<b>45</b>	<b>148</b>	<b>13.770</b>	<b>148</b>	<b>13.770</b>
<b>III.Imobilizari financiare</b>					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	4.411	17.770	4.411	17.770

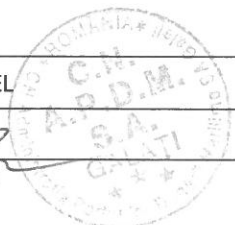
Suma de control F40 : 654136062 / 3686478366

**ADMINISTRATOR,****INTOCMIT,**

Numele si prenumele

SERBAN ALEXANDRU - GABRIEL

Semnătura

Numele si prenumele

COZMA SIMONA ADRIANA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura



Nr.de inregistrare in organismul profesional:

Formular  
VALIDAT

#### ATENȚIE!

Conform prevederilor pct. 1.11 alin 4 din Anexa nr. 1 la OMFP nr. 3781/2019, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2019 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensia zip va conține și prima pagină din situațiile financiare anuale listată cu ajutorul programului de asistență elaborat de Ministerul Finanțelor Publice, semnată și scanată alb-negru, lizibil".

## Prevederi referitoare la obligațiile operatorilor economici cu privire la întocmirea raportărilor anuale prevăzute de legea contabilității

### A. Întocmire raportări anuale

#### 1. Situații financiare anuale, potrivit art. 28 alin. (1) din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar;

#### 2. Raportări contabile anuale, potrivit art. 37 din legea contabilității:

- termen de depunere –150 de zile de la încheierea exercițiului financiar, respectiv a anului calendaristic;
- entități care depun raportări contabile anuale:
  - entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare;
  - entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic;
  - subunitățile deschise în România de societăți rezidente în state aparținând Spațiului Economic European;
  - persoanele juridice aflate în lichidare, potrivit legii – în termen de 90 de zile de la încheierea anului calendaristic.

Depun situații financiare anuale și raportări contabile anuale:

- entitățile care aplică Reglementările contabile conforme cu Standardele Internaționale de Raportare Financiară, aprobate prin OMFP nr. 2.844/2016, cu modificările și completările ulterioare; și
- entitățile care au optat pentru un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic.

#### 3. Declarație de inactivitate, potrivit art. 36 alin. (2) din legea contabilității, depusă de entitățile care nu au desfășurat activitate de la constituire până la sfârșitul exercițiului financiar de raportare:

- termen de depunere –60 de zile de la încheierea exercițiului financiar

**B. Corectarea de erori** cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale – se poate efectua doar în condițiile Procedurii de corectare a erorilor cuprinse în situațiile financiare anuale și raportările contabile anuale depuse de operatorii economici și persoanele juridice fără scop patrimonial, aprobată prin OMFP nr. 450/2016, cu modificările și completările ulterioare.

Erorile contabile, așa cum sunt definite de reglementările contabile aplicabile, se corectează potrivit reglementărilor respective. Ca urmare, în cazul corectării acestora, nu poate fi depus un alt set de situații financiare anuale/raportări contabile anuale corectate.

### C. Modalitatea de raportare în cazul revenirii la anul calendaristic, ulterior alegerii unui exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, potrivit art. 27 din legea contabilității

Ori de câte ori entitatea își alege un exercițiu financiar diferit de anul calendaristic, se aplică prevederile art. VI alin. (1) - (6) din OMFP nr. 4.160/2015 privind modificarea și completarea unor reglementări contabile.

În cazul revenirii la anul calendaristic, legea contabilității nu prevede depunerea vreunei înștiințări în acest sens.

Potrivit prevederilor art. VI alin. (7) din ordinul menționat, în cazul în care entitatea își modifică data aleasă pentru întocmirea de situații financiare anuale astfel încât exercițiul financiar de raportare redevine anul calendaristic, soldurile bilanțiere raportate începând cu următorul exercițiu financiar <sup>1)</sup> încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent <sup>2)</sup>, respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare.

De exemplu, dacă o societate care a avut exercițiul financiar diferit de anul calendaristic, optează să revină la anul calendaristic începând cu 01 ianuarie 2020, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2019 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2020 –situații financiare anuale.

### D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 <sup>3)</sup> „Sume datorate acționarilor/asociaților”.

În cazul în care împrumuturile sunt primite de la entități afiliate, contravaloarea acestora se înregistrează în contul 451 „Decontări între entitățile afiliate”.

1) Acesta se referă la primul exercițiu financiar pentru care situațiile financiare anuale se reintocmesc la nivelul unui an calendaristic.

2) Acesta reprezintă primul exercițiu financiar care redevine an calendaristic.

Astfel, potrivit exemplului prezentat mai sus, soldurile bilanțiere cuprinse în situațiile financiare anuale încheiate la data de 31 decembrie 2020 se referă la data de 1 ianuarie 2020, respectiv 31 decembrie 2020, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2020), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2019).

3) A se vedea, în acest sens, prevederile pct. 349 din reglementările contabile, potrivit cărora sumele depuse sau lăsate temporar de către acționari/asociați la dispoziția entității, precum și dobânzile aferente, calculate în condițiile legii, se înregistrează în contabilitate în conturi distincte (contul 451 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 455 „Acționari/ asociați - dobânzi la conturi curente”).

**Solduri / Rulaje de preluat din balanta contabila in formularele F10 si F20 col.2 (an curent)**

Atentie ! Selectati mai întâi tipul entității (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+ )F10L.R81

OK

1	(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)	
Nr.cr.	<b>Cont</b>	<b>Suma</b>
1		

-

+ Salt

**MINISTERUL FINANTELOR PUBLICE**  
**AGENȚIA NAȚIONALĂ DE ADMINISTRARE FISCALĂ**

Signature Not Verified

Digitally signed by Ministerul  
Finanțelor Publice  
Date: 2020.05.20 15:09:59 EEST  
Reason: Document MFP

**Index încărcare: 210579345 din 20.05.2020**

Ați depus un formular tip S1002 cu numărul de înregistrare **INTERNT-210579345-2020** din data de **20.05.2020** pentru perioada de raportare 12 2019 pentru CIF: **11776466**

Nu există erori de validare.

**COMPANIA NAȚIONALĂ „ADMINISTRAȚIA PORTURILOR DUNĂRII MARITIME” SA GALAȚI**

J 17 / 905 / 1998

CUI: 11776466

STR. PORTULUI NR. 34

800025 GALAȚI

JUDEȚUL GALAȚI / ROMÂNIA

**COMPANIA NAȚIONALĂ “ A.P.D.M. GALAȚI “ S.A.  
ADUNAREA GENERALĂ ORDINARĂ A ACȚIONARILOR**

**HOTĂRÂREA NR. 1  
DIN 18 MAI 2020**

Adunarea Generală a Acționarilor CN APDM SA s-a întrunit în ședință ordinară la data de 18.05.2020 ora 11<sup>00</sup>, în condițiile art.111 alin.2 lit.a) din Legea 31/1990 republicată, cu modificările ulterioare.

Se constată prezența acționarului Statul român reprezentând 79,99% din capitalul societății și a acționarului Fondul Proprietatea (vot prin corespondență), reprezentând 20,01% din capitalul societății, îndeplinindu-se condițiile de cворum prevăzute de art.112 alin.1 din Legea 31/1990 republicată, cu modificările ulterioare și de art.14 alin.5 din Statutul CN APDM SA Galați.

După aprobarea ordinii de zi și după discutarea problemelor înscrise pe aceasta, Adunarea Generală a Acționarilor CN APDM SA Galați, cu voturile acționarilor prezenți reprezentând majoritatea capitalului social,

**HOTĂRĂȘTE :**

Referitor la pct. 1:

- Adunarea Generală a Acționarilor aprobă în unanimitate situațiile financiare ale CN APDM SA Galați, încheiate la 31.12.2019 și modul de repartizare a profitului net, conform Notei nr. 3 din Notele explicative la Situațiile financiare încheiate la data de 31.12.2019 din referatul companiei nr. 64/14.04.2020.

Referitor la pct. 2:

- Adunarea Generală a Acționarilor iau act de Raportul Administratorilor privind rezultatele economico-financiare ale CN APDM SA Galați, pe baza situațiilor financiare anuale încheiate la data de 31.12.2019, prezentat prin nota nr. 66/CA/14.04.2020 și aprobă cu unanimitate de voturi descărcarea de gestiune a administratorilor CN APDM SA Galați pentru activitatea desfășurată în exercițiul financiar încheiat la data de 31.12.2019.

Referitor la pct. 3:

- Adunarea Generală a Acționarilor cu majoritate de voturi amână discutarea acestui punct de pe ordinea de zi.

**Reprezentanții împuterniciți de  
MINISTERUL TRANSPORTURILOR INFRASTRUCTURII ȘI COMUNICAȚIILOR:**

**CEBANU – ȘTEFĂNESCU Mirela Delia**

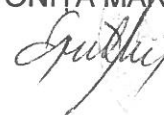
**NIȚU Mărioara - secretar**





CONSILIUL DE ADMINISTRAȚIE  
CN APDM SA GALATI  
Nr. 7/CA/15.04.2020

PREȘEDINTE  
TONIȚĂ MARIAN



SERVICIUL FINANCIAR – CONTABILITATE

Vă comunicăm că în cadrul ședinței Consiliului de Administrație al CN APDM SA Galați din data de 14.04.2020 au fost analizate materialele prezentate de către serviciul dvs. precum și alte materiale transmise de către diferite servicii funcționale din cadrul CN APDM SA Galați spre analiză și aprobare.

Urmare acestei analize, s-au hotărât următoarele:

Referitor la pct. 2:

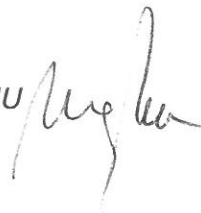
- Consiliul de Administrație avizează favorabil cu unanimitate de voturi, situațiile financiare anuale ale CN APDM SA Galați încheiate la data de 31.12.2019, depuse de Serviciul Financiar – Contabilitate cu Referatul nr. 60/08.04.2020 și le înaintează spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor.

Referitor la pct. 3:

- Ținând cont de Raportul de Control Financiar de Gestiune nr. 30/CFG/06.04.2020, Consiliul de Administrație aprobă în unanimitate scoaterea din evidența extrabilanțieră a corecției financiare în sumă de 39831 lei, reprezentând 5% din valoarea eligibilă a contractului de servicii nr. 206/01.10.2014 încheiat în cadrul proiectului POS-T PSDPG, conform propunerii din referatul biroului Juridic nr. 52/ 13.02.2020.

Serviciul dvs. în colaborare cu reprezentanții celorlalte servicii specializate din cadrul CN APDM SA Galați, va lua măsurile necesare care îi revin, în vederea ducerii la îndeplinire a hotărârilor Consiliului de Administrație.

SECRETAR  
MIHAELA GHEORGHIU



## DECLARATIE

În conformitate cu prevederile art.30 din Legea contabilității nr.82/1991

### **S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31/12/2019:**

Entitate: CN APDM SA GALAȚI

Judet : GALAȚI

Adresa : STR.PORTULUI, NR.34

Numar din registrul comertului: J17/905/1998

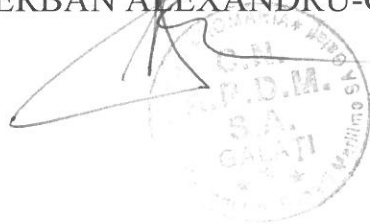
Activitatea preponderenta (cod si denumire clasa CAEN): 5222- Activități de servicii anexe transporturilor pe apă

Cod unic de inregistrare: RO11776466

Subsemnatul Șerban Alexandru-Gabriel îmi asum răspunderea pentru întocmirea situațiilor financiare anuale la 31/12/2019 și confirm că:

- a) Politicile contabile utilizate la întocmirea situațiilor financiare anuale sunt în conformitate cu reglementările contabile aplicabile.
- b) Situațiile financiare anuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare, performanței financiare și a celorlalte informații referitoare la activitatea desfășurată.
- c) Persoana juridica își desfășoară activitatea în condiții de continuitate.

DIRECTOR GENERAL  
ȘERBAN ALEXANDRU-GABRIEL



**Notele explicative  
pentru situațiile financiare încheiate la 31.12.2019**

**Nota 1  
Active imobilizate**

- lei -

Denumirea elementului de imobilizare	Valoare brută				Ajustări de valoare (amortizări și ajustări pentru depreciere sau pierdere de valoare)			
	Sold inițial	Creșteri	Cedări, transferuri și alte reduceri	Sold final	Sold inițial	Ajustări înregistrate în cursul exercițiului financiar	Reduce ri sau reluări	Sold final
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Cheltuieli de constituire și cheltuieli de dezvoltare	985.329			985.329	312.021	98.533		410.554
Alte imobiliz.	841.649	66.751	43.846	864.554	591.250	118.109	47.576	661.783
<b>TOTAL IMOB.NECORP.</b>	<b>1.826.978</b>	<b>66.751</b>	<b>43846</b>	<b>1.849.883</b>	<b>903.271</b>	<b>216.642</b>	<b>47.576</b>	<b>1.072.337</b>
Terenuri								
Construcții	13.995.610			13.995.610	1.759.836	412.560		2.172.396
Instalații tehnice și mașini	36.404.725	356.182	20.080	36.740.827	7.099.741	2.904.435	20.228	9.983.948
Alte instal. utilaje și mobilier	67.519	11.060		78.579	44.203	10.251		54.454
Imobilizări corporale în curs de execuție	40.478.607	2.430.162		42.908.769				
<b>TOTAL IMOB.CORPOR.</b>	<b>90.946.461</b>	<b>2.797.404</b>	<b>20.080</b>	<b>93.723.785</b>	<b>8.903.780</b>	<b>3.327.246</b>	<b>20.228</b>	<b>12.210.798</b>
<b>IMOB.FINANC.</b>	<b>36.152</b>	<b>4</b>		<b>36.156</b>				
<b>TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE</b>	<b>92.809.591</b>	<b>2.864.159</b>	<b>63.926</b>	<b>95.609.824</b>	<b>9.807.051</b>	<b>3.543.888</b>	<b>67.804</b>	<b>13.283.135</b>

C.N. A.P.D.M. S.A. Galați a efectuat reevaluarea imobilizărilor corporale, categoria "Cladiri", conform Legii 227/2015, art.460, în scopul stabilirii valorii impozabile la 31.12.2019 în vederea depunerii la UAT-urile unde sunt amplasate construcțiile, pentru stabilirea impozitului pe construcții începând cu anul 2020.

## Nota 2 Ajustări și provizioane

- lei -

Denumirea provizionului	Sold la începutul ex.financiar	Transferuri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
		In cont	Din cont	
0	1	2	3	4=1+2-3
<b>Proviz. pt.risc.și chelt:</b>	<b><u>366.394</u></b>	<b><u>377.075</u></b>	<b><u>232.423</u></b>	<b><u>511.046</u></b>
-particip. la profit a salariaților	206.129	336.995	206.129	336.995
-proviz.la term.ctr.muncă	15.600	40.080	15.600	40.080
-provizioane pt.litigii	144.665		10.694	133.971
- Ajustări pt. deprecierea creanțelor aflate în litigiu	188.117	101.196	18.540	270.773
- Ajustări pt.deprecierea imobilizărilor corporale	4.411	17.770	4.411	17.770

La data de 31.12.2019 au fost înregistrate cheltuieli cu provizioane și ajustări în sumă de 496.041 lei ce reprezintă:

- cota de participare a salariaților la profitul anului 2019 în sumă de 336.995 lei (nedeductibilă);
- provizioane pentru riscuri și cheltuieli privind acordarea drepturilor bănești salariaților care se pensionează la limită de vârstă în anul 2020, conform prevederilor contractului colectiv de muncă, în sumă de 40.080 lei;
- ajustări pentru deprecierea imobilizărilor necorporale și corporale în sumă de 17.770 lei;
- ajustări pentru deprecierea creanțelor aflate în litigiu în sumă totală de 101.196 lei, din care: 6.624 lei - deductibile și 94.572 lei - nedeductibile;

De asemenea, în cursul anului 2019 au fost înregistrate și venituri din anularea provizioanelor și ajustărilor în sumă de 255.374 lei din care:

- provizionul constituit în anul 2018 pentru participarea salariaților la profit în sumă de 206.129 lei ;
- provizioane pentru riscuri și cheltuieli privind acordarea drepturilor bănești salariaților care se pensionează la limită de vârstă constituite în 2018, conform prevederilor contractului colectiv de muncă, în sumă de 15.600 lei;
- provizioane pentru litigii în suma de 10.694 lei ;
- ajustări pentru deprecierea creanțelor aflate în litigiu în sumă de 18.540 lei ;
- ajustări pentru deprecierea imobilizărilor corporale în sumă de 4.411 lei .

### Nota 3 Repartizarea profitului

- lei -

Destinația profitului	Suma
Profit net de repartizat:	3.828.580
- rezerva legală	
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende, etc.	1.041.394
- alte rezerve	2.787.186
Profit nerepartizat	

Profitul net în sumă de 3.828.580 lei înregistrat la sfârșitul anului 2019, rămas de repartizat după constituirea provizionului privind participarea salariaților la profit în sumă de 336.995 lei (8,09% - conform bugetului de venituri și cheltuieli aprobat), va fi repartizat potrivit reglementărilor în vigoare (OG. nr. 64/2001 cu modificările ulterioare, precum și prevederilor Legii nr.235/29.11.2017 pentru modificarea și completarea Ordonanței Guvernului 22/1999 privind administrarea porturilor și a căilor navigabile, utilizarea infrastructurilor de transport naval aparținând domeniului public, precum și desfășurarea activităților de transport naval în porturi și pe căi navigabile interioare prin care la art.38 al.(2) din OG 22/1999 se prevede o derogare de la art.1 al.(1) lit.f) din OG nr.64/2001 în sensul modificării cotei de dividende repartizate din profitul net de la minim 50% la maxim 25%; OMF nr.128 și 144/2005), astfel:

- dividende cuvenite acționarilor (25%) din care:	1.041.394 lei
- 79,99981% MT	833.113 lei
- 20,00019% Fondul Proprietatea	208.281 lei
- surse proprii de finanțare (66,91%)	2.787.186 lei

Înregistrarea repartizării pe destinațiile de mai sus se va efectua în exercițiul financiar al anului 2020, după aprobarea de către Adunarea generală a Acționarilor a CN APDM SA Galați a situațiilor financiare anuale privind exercițiul financiar al anului 2019.

**Nota 4**  
**Analiza rezultatului din exploatare**

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercițiul financiar	
	31.12.2018	31.12.2019
1.Cifra de afaceri netă	14.861.131	17.927.574
2.Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	12.712.967	13.840.047
3.Cheltuielile activității de bază	5.387.374	5.619.478
4.Cheltuielile activității auxiliare		
5.Cheltuielile indirecte de producție	7.325.593	8.220.569
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	2.148.164	4.087.527
7.Cheltuielile de desfacere		
8.Cheltuieli generale de administrație	2.530.730	3.218.930
9.Alte venituri din exploatare	2.833.251	2.957.611
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	2.450.685	3.826.208

Analizând rezultatul din exploatare obținut în anul 2019 comparativ cu cel obținut în 2018, pe baza datelor din contabilitatea de gestiune, se constată o creștere a acestuia cu 1.375.523 lei în condițiile în care cifra de afaceri a crescut față de anul 2018 cu 3.066.443 lei.

Creșterea cu 20,63% în anul 2019 comparativ cu anul 2018 a cifrei de afaceri a fost determinată de sporirea traficului portuar general cu 12,25%, traficul fluvial scăzând cu 0,29%, iar traficul maritim sporind considerabil cu 55,88%.

În anul 2019 a fost aplicat un nou sistem de tarificare care a necesitat modificări în structura și modul de repartizare a cheltuielilor aferente prestării serviciilor, fapt care a generat fluctuații între cheltuielile indirecte și cheltuielile generale de administrație, o parte din cheltuielile generale de administrație fiind repartizate asupra activității de bază.

Au crescut cheltuielile activității de bază cu 232.104 lei, în special pe seama creșterii cheltuielilor de natură salarială pentru personalul direct productiv.

De asemenea, s-au produs modificări atât în structura costurilor indirecte ale serviciilor prestate cât și în cea a cheltuielilor generale de administrație astfel că, față de anul 2018, s-a înregistrat o creștere cu 894.976 lei a costurilor indirecte, în special pe seama creșterii cheltuielilor de natura salarială pentru personalul indirect productiv și o sporire cu 688.200 lei a cheltuielilor generale de administrație în special pe seama creșterii provizioanelor constituite în anul 2019 comparativ cu anul 2018; alte venituri din exploatare cresc în anul 2019 față de anul 2018 cu 124.360 lei, în principal datorită poluării accidentale din zona Chiscani, dar și sporirii veniturilor privind utilitățile aferente spațiilor închiriate.

**Nota 5**  
**Situația creanțelor și datoriilor la data de 31.12.2019**

- lei -

Creanțe	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de lichiditate	
		sub 1 an	peste 1 an
0	1=2+3	2	3
Total, din care:	<b>2.497.028</b>	<b>2.136.012</b>	<b>361.016</b>
A.Creanțe din active imobilizate	36.156	0	36.156
B.Creanțe din active circulante, din care:	<b>2.428.810</b>	<b>2.103.950</b>	<b>324.860</b>
-furnizori debitori	0	0	
-clienți	1.968.221	1.697.448	270.773
-personal și asigurări sociale	82.800	82.800	
-impozit pe salarii, TVA, alte impozite, taxe	23.875	23.875	
-alte creanțe cu statul și instituțiile publice	299.625	299.625	
-debitori diverși	54.287	200	54.087
-alte creanțe	2	2	
C.Cheltuieli înregistrate în avans	<b>32.062</b>	<b>32.062</b>	

La data de 31.12.2019 au fost înregistrate creanțe din prestații către clienții companiei în sumă de 1.968.221 lei, din care suma de 1.632.274 lei reprezintă prestații aflate în termenul de scadență conform contractelor în vigoare, iar suma de 335.947 lei (17,07%) reprezintă creanțe din prestații restante. Din categoria creanțe restante menționăm că suma de 270.773 lei (80,60%) reprezintă clienți aflați în litigiu conform datelor prezentate în tabelul următor:

Nr. crt	Denumire Client in litigiu	Vechime	
		Sub 1 an	Peste 1 an
1	ATBAD SA TULCEA		30.921
2	BIOPROJECT INDUSTRY TULCEA		941
3	CNFR GIURGIU NAV SA GIURGIU		26.032
4	DELTA CONS SA TULCEA		63.406
5	CRISTALMIN SRL MACIN TULCEA		1.058
6	DELTA ACM 93	5.561	
7	NAVTRANSGAL SRL GALATI		2.861
8	NAVROM - DELTA SA TULCEA	88.930	26.822
9	NEPTUN SHIP CARGO	3.393	
10	TEHNOLOGICA RADION SRL BUCURESTI		5.915
11	XANNAT MINERALS SRL BUCURESTI		11.621
12	SOC.COMPLEX ENERGETIC	3.312	
	<b>TOTAL = 270.773 lei</b>	<b>101.196</b>	<b>169.577</b>

Din valoarea creanțelor restante în litigiu la data de 31.12.2019, 54,78% (148.317 lei) sunt creanțe aferente clienților aflați în faliment, continuându-se procedurile de valorificare a bunurilor acestora, 43,97% (119.064 lei) sunt creanțe din dosare aflate pe rolul instanțelor judecătorești, iar 1,25% sunt creanțe aferente clienților aflați în executare silită.

La data de 31.12.2019 din soldul contului *Debitori diverși* în valoare de 54.087 lei, 83,44% (45.131 lei) reprezintă sume aflate în executare silită, 16,32% (8.827 lei) reprezintă recuperări de cheltuieli de judecată privind clienți aflați în faliment, iar 0,24% (129 lei) reprezintă regularizare factura telefonie urmare rezilierii contractului cu Orange SA.

C.N. A.P.D.M. S.A. Galați nu a preluat creanțe prin cesionare și nu a cedat creanțe terților în exercițiul financiar 2019.

Cheltuielile înregistrate în avans reprezintă eșalonarea cheltuielilor privind abonamente, rovinețe autoturisme și asigurări bunuri și răspundere profesională a administratorilor.

Datorii	Sold la sfârșitul exercițiului financiar	Termen de exigibilitate		
		sub 1 an	1-5 ani	peste 5 ani
0	1=2+3+4	2	3	4
Total, din care:	<b>2.977.959</b>	<b>2.977.959</b>		
A.Datorii financiare	1.354.694	1.354.694		
B.Alte datorii, din care:	<b>1.600.986</b>	<b>1.600.986</b>		
-furnizori	394.688	394.688		
-clienți creditori	321.894	321.894		
-datorii cu personalul și asigurări sociale	611.290	611.290		
-TVA, impozit pe profit, imp.pe salarii	180.613	180.613		
-alte datorii	12.481	12.481		
-creditori diverși	80.020	80.020		
C.Venituri înregistrate în avans	<b>22.279</b>	<b>22.279</b>		

Datoriile privind furnizorii, datoriile cu personalul și asigurările sociale și alte datorii reprezintă obligații curente achitate în termenul legal în trimestrul I 2020 iar datoriile financiare reprezintă garanții contractuale și garanții pentru participare la licitații.

Veniturile înregistrate în avans în valoare de 22.279 lei reprezintă sume încasate anticipat reprezentând chirii spații (370 lei) și cota de 15% (21.909 lei) încasată în mai 2019, aferentă raportării financiare de la semestrul II 2018, din care s-au acoperit cheltuielile administrative cu implementarea proiectului DAPHNE.

## Nota 6 Principii, politici și metode contabile la 31.12.2019

### Coordonarea și organizarea sistemului de control intern managerial la nivelul CN APDM SA Galati 2019

Controlul Intern Managerial este o componentă a sistemului Integrat de management implementat în cadrul companiei, acesta fiind organizat în temeiul prevederilor OUG nr.119/1999 privind controlul intern/managerial și controlul financiar preventiv propriu, republicată, cu modificările și completările ulterioare și în conformitate cu prevederile OSGG nr.600/2018.

Monitorizarea, coordonarea și îndrumarea metodologică a implementării și dezvoltării sistemului de control intern managerial este asigurată de Comisia de Monitorizare SCIM<sup>1</sup>, constituită prin decizie internă a directorului general.

În anul 2019 Comisia de Monitorizare SCIM și-a modificat componența prin act de decizie internă urmare a fluctuației de personal.

Comisia de Monitorizare SCIM funcționează în baza Regulamentului de Organizare și Funcționare a SCIM, prin care se stabilește modul de organizare și de lucru al acesteia, actualizat și aprobat de CA în luna august 2018.

La nivelul fiecărui compartiment organizatoric din cadrul companiei, inclusiv la nivelul sucursalelor, sunt stabiliți responsabili cu riscurile care au ca responsabilitate identificarea (elaborarea Registrului riscurilor operaționale, de corupție și de protecție a datelor cu caracter personal), monitorizarea (Plan măsuri de control pentru diminuarea riscurilor) și raportarea

<sup>1</sup> Sistem de Control Intern Managerial



implementării măsurilor (Informarea anuală privind procesul de gestionare a riscurilor și monitorizare a performanțelor).

Cadrul intern existent al sistemului de control intern managerial prezintă responsabilitatea managerială ca un proces prin care șefii /coordonatorii compartimentelor organizatorice, directorii executivi sunt răspunzători pentru buna gestiune financiară și operațională, legalitatea administrării fondurilor financiare și/sau patrimoniului propriu/public, precum și pentru deciziile și acțiunile întreprinse pentru realizarea obiectivelor companiei.

Prin implementarea și dezvoltarea sistemului de control intern managerial se urmărește crearea unui sistem unitar de control intern care să implice toate compartimentele organizatorice, precum și să statueze arhitectura formelor de control intern stabilite și exercitate la nivelul acestora, inclusiv a managementului executiv.

Obiectivele specifice sistemului de Control intern managerial:

- o definiție clară a responsabilităților, resurse și proceduri adecvate, modalități și sisteme de informare, instrumente și practici corespunzătoare;
- proiectarea și menținerea unui sistem care urmărește pe de o parte, analizarea principalelor riscuri identificabile în ceea ce privește obiectivele companiei și, pe de altă parte, asigurarea existenței de proceduri de gestionare a acestor riscuri;
- stabilirea activităților corespunzătoare de control pentru fiecare proces, concepute pentru a reduce riscurile susceptibile să afecteze realizarea obiectivelor companiei;
- difuzarea internă de informații pertinente, fiabile, a căror cunoaștere permite fiecăruia să-și exercite responsabilitățile;
- o supraveghere permanentă a dispozitivului de control intern, precum și o examinare a funcționării sale.

Procesul de management al riscurilor a sprijinit și consolidat sistemul de control intern managerial care a jucat un rol primordial în :

- realizarea, la un nivel corespunzător de calitate, a atribuțiilor companiei, stabilite în concordanță cu misiunea acesteia, în condiții de regularitate, eficacitate, economicitate și eficiență;
- protejarea fondurilor financiare împotriva pierderilor datorate erorii, risipei, abuzului sau fraudei;
- respectarea legilor, a reglementărilor și deciziilor conducerii;
- dezvoltarea și întreținerea unor sisteme de colectare, stocare, prelucrare, actualizare și difuzare a datelor și informațiilor financiare și de conducere, precum și a unor sisteme și proceduri de informare publică, prin rapoarte periodice.

La nivelul anului 2019 din activitatea de coordonare și organizare a sistemului de control intern managerial se desprind următoarele aspecte:

- Comisia de Monitorizare este funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial este implementat și acesta a fost actualizat în cursul anului;
- Procesul de management al riscurilor este organizat și monitorizat;
- Procedurile operaționale elaborate în proporție de 100% din totalul activităților procedurabile inventariate sunt actualizate de câte ori intervin modificări în activitățile operaționale și conform ROF.
- Sistemul de monitorizare a performanțelor este stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, la data de 31 decembrie 2019, sistemul de control intern managerial al CN APDM SA Galați este conform cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

### **Politici și metode contabile**

La întocmirea situațiilor financiare anuale s-au avut în vedere regulile cu caracter general prevăzute de Legea contabilității nr. 82/1991 republicată, cu modificările ulterioare, precum și Ordinul MFP nr.1802/2014 pentru aprobarea reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare.

Înregistrările din evidența contabilă organizată atât sintetic cât și analitic s-au efectuat conform procedurilor operaționale, pe baza documentelor justificative legal întocmite privind operațiunile economico – financiare referitoare la activitatea unității.

Organizarea contabilității de gestiune pe activități corespunzătoare tipurilor de tarife practicate și evidențierea cheltuielilor aferente acestora, furnizează conducerii unității informații privind eficiența fiecărei activități în scopul găsirii căilor de creștere a acesteia.

Modul de gestionare a patrimoniului unității a fost urmărit în perioada analizată prin controlul financiar de gestiune organizat la nivelul companiei precum și în cadrul inventarierii anuale a patrimoniului (bunuri proprii ale companiei și bunuri aparținând domeniului public al statului primite în concesiune) efectuată în baza deciziei nr.119/27.09.2019, modificată prin deciziile nr.121/30.09.2019, nr.128/24.10.2019 și 139/18.11.2019, conform prevederilor legale (Ordinul MFP nr.2861/2009), de către comisiile de inventariere stabilite pentru fiecare sucursală și la sediul central al companiei, inventariindu-se un număr de 206 gestiuni materiale și bănești, rezultatele inventarierii fiind consemnate în procesul – verbal de inventariere încheiat la data de 14.01.2020 de către comisia centrală de inventariere.

Comisiile de inventariere au constatat expirarea duratei de utilizare a unor imobilizări necorporale (licențe, revizuire hartă zgomot), precum și starea avansată de degradare fizică a unor imobilizări corporale (centrala telefonica + Nokia, ambarcațiune hovercraft), în cea mai mare parte amortizate integral, propunând scoaterea din funcțiune a acestora și constituirea ajustărilor pentru deprecierea imobilizărilor corporale și necorporale la nivelul valorii rămasă de amortizat la data de 31.12.2019 în sumă totală de 17.769,99 lei.

Referitor la rezultatele inventarierii anuale a bunurilor aparținând domeniului public al statului, în procesele-verbale încheiate cu ocazia inventarierii domeniului public comisia de inventariere nu a constatat plusuri sau minusuri de inventar față de datele înregistrate în evidența contabilă la data inventarierii.

A fost actualizată anexa la contractul de concesiune nr.LO/3447/2008 încheiat de companie cu Ministerul Transporturilor, Infrastructurii și Comunicațiilor privind bunurile aparținând domeniului public al statului primite în concesiune, conform Actului Adițional nr.33678/30.08.2019.

Posturile înscrise în bilanț corespund cu datele înregistrate în contabilitate puse de acord cu situația reală a elementelor patrimoniale pe baza inventarului. Au fost analizate conturile din balanța de verificare punând de acord contabilitatea sintetică cu cea analitică.

Evaluarea posturilor cuprinse în situațiile financiare anuale s-a efectuat în conformitate cu principiile contabilității și anume: principiul continuității activității, principiul permanenței metodelor, principiul prudenței, principiul independenței exercițiului, principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii, principiul prevalenței economicului asupra juridicului, principiul pragului de semnificație, principiul intangibilității și principiul necompensării între elementele de activ și datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli, cu excepția compensărilor efectuate cu respectarea prevederilor legale.

Evaluarea bunurilor achiziționate de unitate s-a făcut la valoarea de intrare, valoare care s-a avut în vedere și la ieșirea din unitate sau darea lor în consum.

În cazul imobilizărilor corporale valoarea de scoatere din funcțiune sau ieșire din unitate poate fi diferită de valoarea de intrare dacă s-au înregistrat diferențe din reevaluare.

Disponibilitățile bănești în valută s-au evaluat la cursul de schimb BNR RON/EURO din data de 31.12.2019, respectiv 1 euro = 4,7793 lei.

Creanțele exprimate în valută s-au evaluat la cursul de schimb BNR RON/EURO din data de 31.12.2019, diferențele de curs înregistrându-se la venituri sau cheltuieli după caz.

Metoda de amortizare a imobilizărilor corporale folosită este amortizarea liniară, iar durata de amortizare a fost stabilită în conformitate cu noua clasificare a mijloacelor fixe, reglementată de HG nr. 2139/2004, modificată prin HG nr.1496/2008, de către comisia tehnică constituită la nivelul unității.

## **Nota 7**

### **Participații și surse de finanțare la 31.12.2019**

În cadrul structurii capitalurilor proprii ale CN APDM SA Galați capitalul social este constituit la data de 31.12.2019 din 106.184 acțiuni cu o valoare nominală de 10 lei, 79,99981% din aceste acțiuni fiind deținute de statul român prin Ministerul Transporturilor, Infrastructurii și Comunicațiilor, iar 20,00019% sunt deținute de Fondul Proprietatea.

Valoarea capitalului social de 1.061.840 lei este integral subscris și vărsat.

În baza O.G. nr.25/2001, CN APDM SA Galați este acționar la Compania Națională de Investiții C N I, cu un aport de capital de 25.000 lei, respectiv 2.500 de acțiuni, reprezentând 6,25% din capitalul social al societății.

Obiectul de activitate al C N I București constă în realizarea de construcții de interes public pe terenuri proprietate publică sau privată a statului ori a autorităților publice locale, precum și pe terenuri proprietate privată puse la dispoziție de persoane fizice sau juridice.

În cursul anului 2019 CN APDM SA Galați nu a încasat dividende de la C N I București deoarece compania a înregistrat pierderi la data de 31.12.2013, care au fost acoperite parțial din profitul obținut la data de 31.12.2014, 31.12.2015, 31.12.2016, 31.12.2017 și cel obținut la data de 31.12.2018, conform situațiilor financiare anuale.

## **Nota 8**

### **Informații privind salariații și membrii organelor de administrație, conducere și de supraveghere la 31.12.2019**

Conducerea CN APDM SA Galați a fost asigurată în anul 2019 de un Consiliu de Administrație format din maxim 7 membri – administratori provizorii -conform OUG 109/2011 privind governanța corporativă a întreprinderilor publice, dintre aceștia fiind aleși un președinte și un vicepreședinte al Consiliului de Administrație. Administratorii neexecutivi au desfășurat activitate și în cadrul comitetului de audit și în cel de nominalizare și de remunerare.

În cursul anului 2019 Consiliul de Administrație a încheiat următoarele contracte de mandat pentru funcția de director general, pe o perioadă de 4 luni cu posibilitatea prelungirii până la maxim 6 luni astfel:

- Contract de mandat nr.5134/17.09.2018, încetat la data de 16.03.2019
- Contract de mandat nr.2090/10.04.2019, încetat la data de 09.10.2019
- Contract de mandat nr.5531/25.09.2019, încetat la data de 09.02.2020
- Contract de mandat nr.375/20.01.2020 în derulare de la data de 10.02.2020

Potrivit art. 142 din Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată și prevederilor contractelor de mandat încheiate cu administratorii provizorii, Consiliul de Administrație a fost

însărcinat cu îndeplinirea tuturor actelor necesare și utile pentru îndeplinirea obiectului de activitate al Societății, cu excepția celor rezervate Adunării Generale a Acționarilor.

În anul 2019 activitatea administratorilor s-a concentrat asupra următoarelor obiective:

- consolidarea poziției financiare a companiei, urmărind gestionarea eficientă a riscurilor;
- promovarea unei politici comerciale dinamice;
- gestionarea eficientă a activelor și pasivelor companiei;
- asigurarea resurselor financiare în scopul realizării obiectului de activitate;

-realizarea indicatorilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2019 prin asigurarea unui management modern.

Cheltuielile aferente contractului de mandat al directorului general înregistrate în anul 2019 au însumat 321.151 lei (componenta fixă).

Pentru activitatea depusă, în conformitate cu prevederile contractului de mandat, administratorii provizorii primesc o indemnizație lunară fixă aprobată de AGA, dar nu beneficiază de componenta variabilă aferentă indemnizației administratorilor, ca urmare nu a fost constituit provizion la data de 31.12.2019 pentru plata acesteia.

Cheltuielile aferente contractelor de mandat ale administratorilor înregistrate în anul 2019 însumează 362.922 lei, din care cheltuielile privind plata secretarului CA au însumat 24.612 lei.

Numărul mediu de salariați înregistrat în anul 2019 este de 141 persoane, cu 9.03% sub program, câștigul mediu pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială realizat în anul 2019 fiind de 4295,34 lei / persoană, cu 8,80% peste program, în condițiile în care indicele de realizare a productivității muncii în unități valorice pe total personal mediu a fost de 119,27%.

În anul 2019, cheltuielile reprezentând salariile personalului unității au însumat 6.904.074,44 lei, iar cheltuielile privind bonusurile acordate salariaților (ajutoare sociale, tichete de masă și alocație de hrană, participare la profit) au însumat 876.033 lei.

Cheltuielile cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale aferente salariilor și cheltuielilor asimilate salariilor au reprezentat 326.551,48 lei.

Pe parcursul exercițiului financiar, nu au fost acordate avansuri și credite directorilor și administratorilor C.N. APDM S.A. Galați, cu excepția avansurilor pentru deplasări în interesul serviciului, atunci când a fost cazul.

## Nota 9

### Exemple de calcul și analiză a principalilor indicatori economico-financiar la 31.12.2019

#### 1. Indicatori de lichiditate

##### a) Indicatorul lichidității curente

$$\frac{\text{Active curente (Indicatorul capitalului circulant)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{41.242.607}{2.955.680} = 13,95 \text{ - oferă garanția acoperirii datoriilor curente din active curente}$$

##### b) Indicatorul lichidității imediate

$$\frac{\text{Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)}}{\text{Datorii curente}} = \frac{41.242.607 - 119.862}{2.955.680} = 13,91$$

Acest indicator reflectă capacitatea companiei de a-și acoperi datoriile curente din active curente, nivelul crescut al acestuia fiind determinat atât de preocuparea managementului de a angaja cheltuieli în corelare cu realizarea veniturilor din prestații cât și de încasarea prefinanțării suplimentare din fonduri europene pentru perioada 2016-2018 aferentă implementării proiectului *Platformă Multimodală Galați – etapa I Modernizarea infrastructurii portuare*.

## 2. Indicatori de activitate (indicatori de gestiuni)

a) **Viteza de rotație a debitelor – clienți** – calculează eficacitatea persoanei juridice în colectarea creanțelor sale și exprimă numărul de zile până la data la care debitorii își achită datoriile către persoana juridică, după formula de calcul:

Sold mediu clienți		
-----	x 365	
Cifra de afaceri		
		1.901.105
La data de 31.12.2018	----- x 365 = 47 zile	
		14.861.131
		2.007.189
La data de 31.12.2019	----- x 365 = 41 zile	
		17.927.573

Se remarcă o scadere cu aprox. 6 zile față de anul 2018 a perioadei de recuperare a creanțelor, ajungând la aproximativ 41 zile datorită clienților litigioși, care reprezintă 80,60% din volumul creanțelor restante din prestații portuare înregistrate la data de 31.12.2019.

b) **Viteza de rotație a creditelor-furnizori** - aproximează numărul de zile de creditare pe care persoana juridică îl obține de la furnizorii săi conform formulei:

Sold mediu furnizori		
-----	x 365	
Cifra de afaceri		
		430.467
La data de 31.12.2018	----- x 365 = 11 zile	
		14.861.131
		620.558
La data de 31.12.2019	----- x 365 = 13 zile	
		17.927.573

Se remarcă o creștere a perioadei de plată a datoriilor față de furnizori cu aprox. 2 zile față de anul 2018, compania onorându-și la termen obligațiile de plată acoperite din sursele proprii (maxim 30 zile- termen de plată stabilit în contracte).

c) **Viteza de rotație a activelor imobilizate** - evaluează eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumită cantitate de active imobilizate, după formula de calcul:

La data de 31.12.2018 :

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active immobilizate}} = \frac{14.861.131}{83.002.540} = 0,18$$

La data de 31.12.2019 :

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active immobilizate}} = \frac{17.927.573}{82.326.689} = 0,22$$

Se remarcă faptul că, în condițiile creșterii valorii cifrei de afaceri cu 3.066.442 lei în anul 2019 față de 2018 și scăderii valorii activelor immobilizate cu 675.851 lei, viteza de rotație a activelor immobilizate crește cu 22%.

**3. Indicatori de profitabilitate** - exprimă eficiența persoanei juridice în realizarea de profit din resursele disponibile:

**a) Rentabilitatea capitalului angajat** - reprezintă profitul pe care îl obține persoana juridică din banii investiți în afaceri, după formula de calcul:

$$\frac{\text{Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{4.728.331}{16.717.318} = 0,28$$

Indicatorul reflectă profitul brut obținut în condițiile în care capitalul angajat reprezintă capitalurile proprii ale companiei; la data de 31.12.2019 CN APDM SA Galați nu are datorii pe termen lung și nu a înregistrat dobânzi în condițiile în care nu a contractat în anul 2019 credite pe termen scurt.

**b) Marja brută din vânzări**

$$\frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{3.826.208}{17.927.573} = 21,34 \%$$

Indicatorul reflectă profitul brut obținut din activitatea de exploatare, compania acoperind cheltuielile de exploatare din veniturile de exploatare realizate în anul 2019 și realizând un profit din exploatare care să permită repartizări din profitul net pe destinațiile legale conform prevederilor bugetare.

**c) Rentabilitatea la cifra de afaceri**

$$\frac{\text{Profitul brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{4.728.331}{17.927.573} = 26,37 \%$$

Indicatorul reflectă profitul brut al exercițiului financiar 2019 (profit din exploatare + profit din activitatea financiară) obținut din întreaga activitate a companiei și reprezintă 26,37 % din cifra de afaceri realizată în anul 2019, profitul din exploatare reprezentând 99,93% din profitul net al unității; compania acoperă cheltuielile financiare realizate în anul 2019 (diferențe de curs nefavorabile înregistrate la prestațiile portuare încasate în valută) din veniturile financiare de valoare mai mare realizate (în cea mai mare parte diferențe de curs favorabile atât la prestațiile portuare

încasate în valută cât și, în special, la disponibilitățile bănești reprezentând prefinanțarea suplimentară din fonduri europene aferentă implementării proiectului *Platformă Multimodală Galați – etapa I Modernizarea infrastructurii portuare* (diferențele de curs valutar fiind suportate de beneficiarul de proiect).

## **Nota 10** **Alte informații**

CN APDM SA Galați desfășoară, sub autoritatea Ministerului Transporturilor, Infrastructurii și Comunicațiilor activități de interes public național, asigurând serviciile publice portuare, întreținerea și repararea infrastructurilor de transport fluvial, bunuri proprietate publică a statului sau aflate în patrimoniu propriu, conform HG nr.518/1998 modificată și completată prin HG nr.222/2003 și HG nr.598/2009.

Sediul central al CN APDM SA Galați este în Galați, fiind organizate sucursale ale companiei, la Tulcea și Brăila, fără personalitate juridică; contractele cu partenerii societății sunt încheiate la nivel central, evidența contabilă pentru sucursale fiind organizată până la nivelul balanței de verificare contabilă la sediul central.

La 31 decembrie 2019, C.N. A.P.D.M. S.A. Galați nu înregistrează active gajate/ ipotecate/ restricționate sau orice garanții/ angajamente financiare.

Pe parcursul anului 2019, C.N. A.P.D.M. S.A. nu a înregistrat relații și/ sau tranzacții cu orice parte afiliată.

Situațiile financiare ale CN APDM SA pentru exercițiul financiar 2019 au fost auditate de către societatea EXPERT AM AUDIT SRL, iar onorariul serviciului de auditare este de 13.200 lei (valoare fără TVA).

La 31.12.2019, în conformitate cu situația stadiului litigiilor prezentată de către biroul juridic al companiei, C.N. A.P.D.M. S.A. menționează următoarele datorii contingente:

- în cazul dosarului 40/44/2017 (Curtea de Apel Galați) [APDM – reclamant; Ministerul Finanțelor Publice – pârât], instanța a respins acțiunea în contencios formulată de APDM prin care s-a solicitat anularea Deciziei nr. 67292/04.08.2016 emisă de Ministerul Fondurilor Europene – Autoritatea de Management POS Transport, anularea Notei de constatare a neregulilor și de stabilire a corecțiilor financiare nr. 53707/27.06.2016, precum și exonerarea APDM de la plata corecției financiare în sumă de 39.731 lei – APDM a înregistrat recurs la Înalta Curte de Casație și Justiție.

Prin Hotărârea nr.237/16.01.2020 Înalta Curte de Casație și Justiție a respins recursul formulat de CN APDM SA Galați împotriva Sentinței nr.127/30.05.2017 pronunțată de Curtea de Apel Galați ca nefondată, cu mențiunea «Definitivă».

Biroul juridic, prin referatul nr.52/13.02.2020, a propus Consiliului de Administrație al CN APDM SA Galați, scoaterea din evidența extrabilanțieră a corecției financiare în sumă de 39.831 lei, reprezentând 5% din valoarea eligibilă a contractului de servicii nr.206/01.10.2014 încheiat în cadrul proiectului POST- PSDPG (39.731 lei) și 100 lei cheltuieli de judecată. Consiliul de Administrație al CN APDM SA Galați a amânat luarea unei decizii până la prezentarea de către Compartimentul Control Financiar de Gestione a unui raport cu privire la această speță.

- în cazul dosarului 110/44/2018 (Curtea de Apel Galați) [APDM – reclamant; Ministerul Finanțelor Publice – pârât], instanța a respins acțiunea în contencios formulată de APDM prin care s-a solicitat anularea Deciziei nr. 7986/01.02.2018 emisă de Ministerul Fondurilor Europene – Autoritatea de Management POS Transport, anularea Notei de constatare a neregulilor și de stabilire a corecțiilor financiare nr. 76207/29.11.2017, precum și exonerarea APDM de la plata corecției financiare în sumă de 1.757.000 lei – APDM a înregistrat recurs la Înalta Curte de Casație și Justiție, instanța acordând termen în septembrie 2021.

Veniturile companiei rezultă în principal din derularea contractelor de prestări servicii portuare, subconcesionări și închirieri teren portuar, închirieri spații și alte bunuri proprii, aprovizionări cu apă și energie a navelor maritime și fluviale.

Cheltuielile companiei sunt efectuate în scopul realizării veniturilor și îndeplinirii obiectului de activitate al unității.

În anul 2019 s-au înregistrat venituri totale în sumă de 22.937.010 lei (inclusiv venituri din subvenții de exploatare în sumă de 855.726 lei –venituri din fonduri europene) și cheltuieli totale în sumă de 18.208.679 lei (inclusiv cheltuieli în sumă de 855.726 lei acoperite din subvențiile de exploatare-cheltuieli din fonduri europene), profitul brut fiind de 4.728.331 lei, rezultat după deducerea provizionului constituit pentru cota de până la 10% (8,09%-conform bugetului de venituri și cheltuieli aprobat) privind participarea salariaților la profit, în sumă de 336.995 lei.

Impozitul pe profit datorat la 31.12.2019 este de 899.751 lei fiind calculat conform prevederilor Codului fiscal luând în considerare atât veniturile neimpozabile în sumă de 38.867 lei și elementele similare veniturilor impozabile în sumă de 325.037 lei (rezultat reportat din surplusul realizat din rezerve din reevaluare pe măsura utilizării imobilizărilor corporale) cât și cheltuielile nedeductibile în sumă de 271.948 lei, astfel :

<u>Venituri neimpozabile - total din care :</u>	<u>38.867 lei</u>
- venituri din anularea provizioanelor nedeductibile	38.867 lei
<u>Cheltuieli nedeductibile – total din care :</u>	<u>271.948 lei</u>
- cheltuieli de deplasare	3.114 lei
- cheltuieli cu provizioane	134.658 lei
- cheltuieli cu cotizații	104.041 lei
- cheltuieli cu pierderi din creanțe	25.457 lei
- cheltuieli cu depășirea amortizării fiscale lunare	3.855 lei
- cheltuieli cu alte prestații nedeductibile	823 lei

Profitul net în sumă de 3.828.580 lei înregistrat la sfârșitul anului 2019, rămas de repartizat după constituirea provizionului privind participarea salariaților la profit în sumă de 336.995 lei (8,09%-conform bugetului de venituri și cheltuieli aprobat), va fi repartizat potrivit reglementărilor în vigoare (OG.nr.64/2001 cu modificările ulterioare, precum și prevederilor Legii nr.235/29.11.2017 pentru modificarea și completarea Ordonanței Guvernului 22/1999 privind administrarea porturilor și a căilor navigabile, utilizarea infrastructurilor de transport naval aparținând domeniului public, precum și desfășurarea activităților de transport naval în porturi și pe căi navigabile interioare prin care la art.38 al.(2) din OG 22/1999 se prevede o derogare de la art.1 al.(1) lit.f) din OG 64/2001 în sensul modificării cotei de dividende repartizate din profitul net de la minim 50% la maxim 25%; OMF nr.128 și 144/2005), astfel:

- dividende convenite acționarilor (25%) din care:	1.041.394 lei
- 79,99981% MT	833.113 lei
- 20,00019% Fondul Proprietatea	208.281 lei
- surse proprii de finanțare (65,84%)	2.787.186 lei

Înregistrarea repartizării pe destinațiile de mai sus se va efectua în exercițiul financiar al anului 2020, după aprobarea de către Adunarea generală a Acționarilor a CN APDM SA Galați a situațiilor financiare anuale privind exercițiul financiar al anului 2019.

#### **Evenimente ulterioare :**

Impactul pandemiei provocată de virusul COVID-19 asupra companiei constă în:

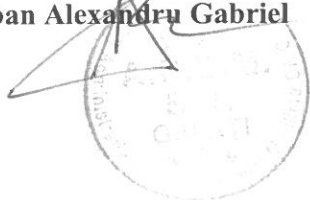
- scăderea veniturilor din prestări servicii cu aprox.30% față de cele programate în perioada martie-iunie 2020, datorită scăderii traficului pe Dunăre;
- creșterea perioadei de încasare a veniturilor va afecta pe termen scurt cash flow-ul companiei;
- creșterea riscului de a nu putea susține cota de cofinanțare pentru proiectele cu finanțare din fondurile europene;

Măsurile pe care le ia conducerea companiei pentru atenuarea efectelor negative asupra activității economice sunt :



- cheltuielile planificate se vor realiza în corelare cu nivelul încasării veniturilor, printr-o monitorizare riguroasă, astfel încât să se minimalizeze riscul de a se diminua lichiditățile;
- monitorizarea strictă a creanțelor neîncasate în mai mult de 30 zile de la data emiterii facturii și depunerea eforturilor pentru a recupera creanțele într-un interval de timp mai mic de 60 zile;
- acordarea unor stimulente nonfinanciare principalilor operatori portuari, cu scopul de a limita nivelul creanțelor neîncasate (ex: prelungirea perioadei de constituire a garanției contractuale, creșterea perioadei de scadență a facturilor);
- eliminarea penalității operatorilor portuari al căror trafic realizat este mai mic decât traficul angajat;
- prioritizarea cheltuielilor care să asigure caracteristicile tehnice minime ale infrastructurii portuare și diminuarea riscului de a avea o parte de infrastructură neoperațională;

**Director General,  
Șerban Alexandru Gabriel**



**Director Economic  
Cozma Simona-Adriana**

Handwritten signature of Simona-Adriana Cozma.

**Contabil Șef,  
Dantiș Elena Cezarina**

Handwritten signature of Elena Cezarina Dantiș.

**SECȚIUNEA 3**  
**SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU**  
la data de 31.12.2019

- lei -

Denumirea elementului		Sold la		Creșteri		Reduceri		Sold la	
		începutul	Total,	Prin	Total,	Prin	Total,	Prin	sfârșitul
		exercițiului	din care	transfer	din care	transfer	din care	transfer	exercițiului
A		1	2	3	4	5	6	6	
Capital subscris		1.061.840		0		0		0	1.061.840
Patrimoniul regiei		0		0		0		0	0
Prime de capital		0		0		0		0	0
Rezerve din reevaluare		4.707.115		0		446.692		0	4.260.423
Rezerve legale		212.368		0		0		0	212.368
Rezerve statutare sau contractuale		0		0		0		0	0
Alte rezerve		4.799.653	1.974.418	0		866.256		0	5.907.815
Acțiuni proprii		0		0		0		0	0
Rezultatul reportat	Sold C	0		0		0		0	0
reprezentând profitul		0							0
nerepartizat sau	Sold D	0		0		0		0	0
pierderea neacoperită		0							0
Rezultatul reportat provenit	Sold C	0		0		0		0	0
din adoptarea pentru prima		0							0
dată de IAS, mai puțin	Sold D	0		0		0		0	0
IAS 29*32		0							0
Rezultatul reportat provenit	Sold C	0		0		0		0	0
din modificărilor politicilor contabile	Sold D	0		0		0		0	0
Rezultatul reportat provenit	Sold C	53.177		0		53.177		0	0
din corectarea erorilor		0							0
contabile	Sold D	0		0		0		0	0
Rezultat reportat reprezentand surplusul		0							0
realizat din rezerve din reevaluare		999.600	446.692	0				0	1.446.292
Rezultatul reportat provenit din	Sold C	0		0		0		0	0
trecerea la aplicarea		0							0
Reglementărilor contabile conforme		0							0
cu Directiva a patra Comunităților	Sold D	0		0		0		0	0
Economice Europene		0							0
Profitul sau pierderea	Sold C	1.992.198	1.836.382	0		0		0	3.828.580
exercițiului financiar	Sold D	0		0		0		0	0
Repartizarea profitului		0		0				0	0
Total capitaluri proprii		<b>13.825.951</b>	<b>4.257.492</b>	<b>0</b>		<b>1.366.125</b>		<b>0</b>	<b>16.717.318</b>

Director General,  
Șerban Alexandru-Gabriel



Director Economic,  
Cozma Simona- Adriana

Contabil Șef,  
Dantiș Elena Cezarina

SECTIUNEA 4  
SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE  
LA 31.12.2019

- lei -

Nr.	Denumirea fluxurilor	Exercițiul financiar	
		Precedent	Curent
<b>A</b>	<b>Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>
1	+ Încasări de la clienți	17.183.641	19.906.660
2	+ Încasări de la buget pentru exploatare		
3	+ Încasări din alte fonduri europene pentru exploatare	8.265.818	1.153.756
4	+ Alte încasări legate de exploatare	2.381.204	2.889.917
5	- Plăți către furnizori din venituri proprii	4.076.279	5.508.318
6	- Plăți personal inclusiv contributii sociale	7.644.110	8.460.118
7	- Plăți personal inclusiv contributii sociale fonduri europene	655.764	645.551
8	- Plăți către furnizori din fonduri europene	153.387	199.792
9	- Plăți cheltuieli de exploatare din fonduri bugetare		
10	- Plăți cheltuieli de exploatare din fonduri europene	11.665	8.579
11	- Plăți pentru redevența din concesiunări bunuri publice	128.797	158.833
12	- Plăți diverse (taxe, impozite, etc.)	3.888.047	3.468.023
13	- Dobânzi aferente activității de exploatare		
14	- Impozit pe profit plătit	639.491	822.185
	<b>Trezoreria neta din activități de exploatare</b>	<b>10.633.123</b>	<b>4.678.934</b>
<b>B</b>	<b>Fluxuri de trezorerie din activități de investiție:</b>		
1	+ Încasări bugetare pentru investiții	672.813	609.624
2	+ Încasări din vânzarea de imobilizări corporale		0
3	+ Încasări din alte fonduri europene pentru investiții		0
4	+ Încasări de la buget pentru investiții		0
5	+ Dobânzi încasate		0
6	+ Dividende încasate		0
7	- Plăți pentru investiții din fonduri bugetare	672.812	395.727
8	- Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale din fonduri proprii	1.469.692	848.147
9	- Plăți pentru investiții din fonduri europene	646.445	2.025.147
	<b>Trezoreria neta din activități de investiție</b>	<b>-2.116.136</b>	<b>-2.659.397</b>
<b>C</b>	<b>Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:</b>		
1	+ Încasări din emisiunea de acțiuni	0	
2	+ Încasări din împrumuturi pe termen lung	0	
3	- Plata datoriilor aferente leasing-ului financiar	0	
4	- Dividende plătite	505.533	937.212
	<b>Trezoreria neta din activități de finanțare</b>	<b>-505.533</b>	<b>-937.212</b>
	<b>Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie</b>	<b>8.011.454</b>	<b>1.082.325</b>
	<b>Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul perioadei</b>	<b>29.870.929</b>	<b>37.882.383</b>
	<b>Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul perioadei</b>	<b>37.882.383</b>	<b>38.964.708</b>

Director General,  
Șerban Alexandru-Gabriel



Director Economic,  
Cozma Simona-Adriana

Contabil Șef,  
Dantiș Elena-Cezarina

**Raportul administratorilor  
privind rezultatele economico-financiare  
ale CN APDM SA Galati pe baza situațiilor financiare anuale  
încheiate la data de 31.12.2019**

**I. PREZENTARE GENERALĂ**

Compania Națională Administrația Porturilor Dunării Maritime SA Galați desfășoară, sub autoritatea Ministerului Transporturilor, Infrastructurii și Comunicațiilor, activități de interes public național asigurând serviciile publice portuare, întreținerea și repararea infrastructurilor de transport fluvial, bunuri proprietate publică a statului sau aflate în patrimoniu propriu conform HG nr.518/1998 modificată și completată prin HG nr.222/2003 și HG nr. 598/2009.

Sediul central al CN APDM SA Galați se află în Galați, la Tulcea și Brăila fiind organizate sucursale fără personalitate juridică.

Conducerea CN APDM SA Galați a fost asigurată în anul 2019 de un Consiliu de Administrație format din maxim 7 membri – administratori provizorii -conform OUG 109/2011 privind guvernarea corporativă a întreprinderilor publice, dintre aceștia fiind aleși un președinte și un vicepreședinte al Consiliului de Administrație. Administratorii neexecutivi au desfășurat activitate și în cadrul comitetului de audit și în cel de nominalizare și remunerare.

În cursul anului 2019 Consiliul de Administrație a încheiat următoarele contracte de mandat pentru funcția de director general, pe o perioadă de 4 luni cu posibilitatea prelungirii până la maxim 6 luni, astfel:

- Contract de mandat nr.5134/17.09.2018, încetat la data de 16.03.2019
- Contract de mandat nr.2090/10.04.2019, încetat la data de 09.10.2019
- Contract de mandat nr.5531/25.09.2019, încetat la data de 09.02.2020
- Contract de mandat nr.375/20.01.2020 în derulare de la data de 10.02.2020

Potrivit art. 142 din Legea nr. 31/1990 privind societățile, republicată și prevederilor contractelor de mandat încheiate cu administratorii provizorii, Consiliul de Administrație a fost însărcinat cu îndeplinirea tuturor actelor necesare și utile pentru îndeplinirea obiectului de activitate al Societății, cu excepția celor rezervate Adunării Generale a Acționarilor.

În anul 2019 activitatea administratorilor s-a concentrat asupra următoarelor obiective:

- consolidarea poziției financiare a companiei, urmărind gestionarea eficientă a riscurilor;
- promovarea unei politici comerciale dinamice;
- gestionarea eficientă a activelor și pasivelor companiei;
- asigurarea resurselor financiare în scopul realizării obiectului de activitate;
- realizarea indicatorilor prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2019 prin asigurarea unui management modern.

**II. EXPUNEREA COMPANIEI LA RISCURI**

Compania Națională APDM SA Galați este supusă riscurilor financiare, realizarea obiectivelor propuse presupunând cunoașterea expunerii unității la riscul de piață, de credit, de lichiditate, riscul ratei dobânzii, riscul la fluxul de trezorerie.

Riscul de piață cuprinde trei tipuri de risc:

\* Riscul valutar este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze din cauza variațiilor cursului de schimb valutar.

La nivelul CN APDM SA Galați prestațiile oferite partenerilor externi sunt facturate în euro prin transformarea tarifelor exprimate în lei la cursul de schimb valutar afișat de BNR din ziua facturării, diferențele de curs valutar favorabile sau nefavorabile înregistrându-se la momentul încasării prestațiilor. Evoluția înregistrată în ultimii ani la nivelul economiei naționale, ca și

dinamica cursului de schimb demonstrează că acest risc este mic în condițiile în care partenerii externi își onorează, de regulă, obligațiile la termen.

\* Riscul de rată a dobânzii este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze din cauza variațiilor ratelor de piață ale dobânzii.

Acest risc este mic pentru companie în contextul în care în anul 2019 unitatea nu a contractat credite bancare în condițiile în care creanțele din prestații au fost încasate, în general, în termenele contractuale, asigurându-se astfel disponibilitățile bănești necesare onorării la timp a obligațiilor companiei față de terți.

\* Riscul de preț este riscul ca valoarea unui instrument financiar să fluctueze ca rezultat al schimbărilor prețurilor pieței.

Riscul de credit este riscul ca una dintre părțile instrumentului financiar să nu execute obligația asumată.

CN APDM SA Galați minimizează acest risc prin evaluarea atentă a debitorilor clienți, aplicând în același timp o politică activă de urmărire și încasare a debitorilor clienți.

Compania aplică o politică prudentă de provizionare a debitorilor rău platnici, precum și urmărirea lor în justiție.

Riscul de lichiditate este riscul ca o entitate să întâlnească dificultăți în procurarea fondurilor necesare pentru îndeplinirea angajamentelor aferente instrumentelor financiare.

Compania evaluează permanent riscul de lichiditate prin planificarea și monitorizarea surselor și a resurselor precum și prin urmărirea zilnică a variațiilor fluxului de numerar.

Riscul la fluxul de trezorerie derivă în primul rând din riscul de lichiditate și în mică măsură din riscul de dobândă sau de curs valutar.

În acest sens, compania planifică și monitorizează bine fluxul de trezorerie.

### **III. ACȚIUNI, ACȚIONARI, CAPITAL SOCIAL AL COMPANIEI**

În cadrul structurii capitalurilor proprii ale CN APDM SA Galați capitalul social este constituit la data de 31.12.2019 din 106.184 acțiuni cu o valoare nominală de 10 lei, 79,99981% din aceste acțiuni fiind deținute de statul român prin Ministerul Transporturilor, Infrastructurii și Comunicațiilor, iar 20,00019% sunt deținute de Fondul Proprietatea SA.

Valoarea capitalului social de 1.061.840 lei este integral subscris și vărsat.

### **ANALIZA REZULTATELOR ECONOMICO-FINANCIARE**

#### **1. EXECUȚIA BUGETARĂ PE ANUL 2019**

Analiza indicatorilor economico-financiar realizată la data de 31.12.2019 s-a efectuat comparativ cu prevederile cuprinse în bugetul de venituri și cheltuieli rectificat aprobat pentru anul 2019, în conformitate cu H.G. nr.995/30.12.2019, așa cum rezultă din datele prezentate în anexele 1-4.

Pentru anul 2019, CN APDM SA Galați și-a propus, prin bugetul de venituri și cheltuieli, un profit brut în sumă de 800,12 mii lei, realizând 4.728,33 mii lei, cu 490,95% peste program, în condițiile în care cheltuielile totale s-au realizat într-un ritm inferior indicelui de realizare a veniturilor totale, astfel încât compania a înregistrat o rentabilitate la cifra de afaceri de 26,37 %, cu 527,81% peste program.

#### **\*Venituri totale**

La data de 31.12.2019 compania a înregistrat venituri totale în sumă de 22.081,28 mii lei, cu 12,47% peste program, indicele de realizare a veniturilor totale fiind superior celui de realizare a cheltuielilor totale.

Veniturile din exploatare s-au realizat în proporție de 110,78% față de program în condițiile în care cifra de afaceri a înregistrat o realizare de 111,97%.

În structura veniturilor din exploatare, **veniturile din servicii prestate**, cu pondere mare în totalul veniturilor (54,05%) s-au realizat cu 22,59% peste program. Creșterea acestor venituri s-a

datorat sporirii veniturilor din prestații portuare care s-au realizat cu 22,08% peste program ca urmare a creșterii cu 55,88 % a traficului maritim de mărfuri, în special datorită sporirii exportului de cereale și a importurilor de minereu și cărbune.

Veniturile din prestații portuare s-au realizat cu 22,08 % peste program ca urmare a creșterii cu 55,88 % a traficului maritim de mărfuri.

Veniturile din aprovizionare cu energie la nave s-au realizat cu 39,37% peste program ca urmare a sporirii cantităților solicitate de armatorii/agenții de nave care au operat/tranzitat porturile administrate de companie.

Veniturile din aprovizionare cu apă la nave s-au realizat cu 6,30% peste program ca urmare a majorării cantităților solicitate de armatorii/agenții de nave care au operat/tranzitat porturile administrate de companie.

**Veniturile din redevențe și chirii**, cu o pondere de 26,60% în veniturile totale, s-au realizat cu 4,56 % sub program, în special pe seama veniturilor din chirii terenuri portuare, ca urmare a regularizării prețului de închiriere în funcție de gradul de realizare a traficului portuar programat pentru anul 2019, conform clauzelor contractuale, astfel că, toți operatorii portuari respectivi au beneficiat de o reducere a valorii chiriei, în condițiile depășirii traficului realizat față de traficul de referință.

**Alte venituri din exploatare** s-au realizat cu 4,08 % peste program, datorită înregistrării cotei de amortizare trecută la venituri aferentă obiectivului *Servicii de consultanță privind elaborarea studiului de fezabilitate privind Sistem IT de comunicare-proiect DAPHNE*, dar și recuperării de la bugetul statului a taxelor de mediu plătite pentru prima înmatriculare aferente celor două autoturisme achiziționate în anul 2015 și înregistrării veniturilor ocazionate de poluarea accidentală din zona Chiscani.

**Veniturile financiare** s-au realizat cu 53,03% peste program pe fondul creșterii cursului valutar care a determinat înregistrarea unor diferențe favorabile de curs valutar peste nivelul programat la disponibilitățile din conturile bancare, reprezentând atât încasările din prestațiile portuare în valută, cât și cele din prefinanțarea din fonduri europene aferentă implementării proiectului *Platforma Multimodală Galați –etapa I Modernizarea infrastructurii portuare* (diferențele de curs valutar, favorabile sau nefavorabile, cad în sarcina beneficiarului de proiect).

#### **\*Cheltuieli totale**

La data de 31.12.2019 CN APDM SA Galați a înregistrat **cheltuieli totale** în sumă de 17.352,95 mii lei, cu 7,86 % mai puțin față de program, indicele de realizare a cheltuielilor totale situându-se la un nivel inferior celui de realizare a veniturilor totale.

**A. Cheltuieli cu bunuri și servicii** – s-au realizat în proporție de 72,06% astfel:

**A1. Cheltuieli privind stocurile** - s-au realizat cu 4,76% mai puțin față de program, motivat de faptul că :

- materialele consumabile au fost achiziționate în funcție de necesități fără a afecta activitatea structurilor funcționale, iar achiziția unor materiale s-a efectuat la prețuri mai mici decât cele folosite la fundamentarea bugetului pe anul 2019 ;

- cheltuielile cu piesele de schimb nu au fost realizate la nivelul programului ca urmare a unei exploatare optime a mijloacelor de transport naval și auto, precum și a echipamentelor din dotare.

-s-au înregistrat economii la cheltuielile cu gazele naturale și energia electrică, cheltuieli cu combustibilii auto și naval, ca urmare a diminuării consumurilor față de nivelul estimat la fundamentarea bugetului.

**A2. Cheltuieli privind serviciile executate de terți** - s-au realizat cu 41,76% sub program în condițiile în care, pe fondul unei bune exploatare a mijloacelor de transport auto, a instalațiilor și a echipamentelor IT nu au fost necesare lucrări de reparații la nivelul planificat, iar la mijloacele de transport naval procedura de achiziție a fost anulată din cauza lipsei ofertanților.

Nu s-au efectuat reparațiile accidentale prognozate, precum înlocuirea de piese pentru centrala termică, PRAM - paratrasnet și prize de pământ, avertizare incendiu, control acces, de asemenea, nu s-au executat servicii de dezăpezire cu terții, deoarece precipitațiile au fost în cantități mici și dezăpezirea s-a efectuat cu forțe proprii.

Ponderea cea mai mare a nerealizărilor la acest capitol de cheltuieli o reprezintă cheltuielile cu întreținerea și reparația infrastructurii portuare, care s-au realizat în procent de 56,30%, motivat în principal de faptul că, nu s-au realizat cheltuielile de dragaj la nivelul celor programate, din următoarele cauze :

- operatorul a solicitat decalare de termen din motive tehnice, respectiv defecțiuni la complexul de dragaj: macara și șalandă și din cauza unor obstacole (fiind încheiat acord cadru cu un singur operator pe o perioadă de 4 ani, până la data de 19.09.2021) ;
- cotele apelor au fost ridicate în primul semestru al anului 2019;
- unele contracte subsecvente încheiate cu operatorul în trim.IV 2019 în valoare totală estimată de 478 mii lei nu s-au finalizat până la sfârșitul anului 2019, dar se vor realiza în trim.I 2020.

**A3. Cheltuieli cu alte servicii executate de terți** – s-au realizat cu 21,60% sub program, astfel :

- cheltuieli de deplasări – s-a renunțat la unele deplasări externe programate la evenimentele ESPO, EFIP, precum și cheltuielile de reclamă și publicitate aferente acestor deplasări ;

- cheltuieli cu pregătirea profesională - o parte din cursurile de formare profesională au fost reprogramate în anul următor;

- nu au fost efectuate cheltuieli cu recrutarea administratorilor având în vedere faptul că Adunarea Generală a Acționarilor a aprobat profilul administratorului abia în data de 18.07.2019, termenul de realizare a acestor servicii fiind prelungit;

- nu au fost efectuate cheltuieli cu manevre portuare programate pentru anul 2019.

- datorită numărului mic de deseuri periculoase provenite de la navele de navigație interioară, cheltuielile cu alte servicii s-au realizat sub program.

**B. Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate** - s-au realizat cu 3,71% peste program, în condițiile realizării cu 9,67% peste program a cheltuielilor cu redevența pentru concesiunea bunurilor primite în concesiune pe seama creșterii veniturilor din exploatarea acestora.

**C. Cheltuieli cu personalul** - s-au realizat cu 0,79 % sub program astfel:

**C1. Cheltuieli cu salariile** (99,16%) – se înregistrează o scădere cu 0,84% față de program, în special a cheltuielilor cu salariile de bază pe fondul diminuării numărului mediu de personal cu 9,03% față de nivelul programat datorită fluctuației de personal din perioada analizată, ceea ce a determinat și creșterea cu 34,10% a cheltuielilor cu sporuri, având în vedere înregistrarea peste nivelul estimat a unor sporuri acordate salariaților pentru munca suplimentară și munca efectuată în zile de sărbătoare legală, nerecuperată în timp liber corespunzător, conform prevederilor contractului colectiv de muncă, precum și acordarea drepturilor bănești cuvenite salariaților care s-au pensionat în anul 2019.

**C2. Bonusuri** – s-au realizat cu 7,06% peste program, în special pe seama depășirii cheltuielilor sociale ca urmare a creșterii numărului solicitărilor de ajutoare de deces, conform contractului colectiv de muncă, dar și a cheltuielilor privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent.

**C4. Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, alte comisii și comitete** - s-au realizat cu 10,20% sub program, ca urmare a faptului că nu s-a finalizat procedura de selecție a administratorilor definitivi, iar contractele de mandat provizorii nu prevăd și indemnizații suplimentare pentru activitatea în comisii și comitete.

**C5. Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator** – s-au realizat în proporție de 98,97% în corelare cu ritmul de realizare a cheltuielilor de personal.

**D. Alte cheltuieli de exploatare** – s-au realizat cu 6,54% peste program, ca urmare a creșterii cheltuielii cu amortizarea imobilizărilor corporale în condițiile înregistrării amortizării aferente obiectivului *Servicii de consultanță privind elaborarea studiului de fezabilitate privind Sistem IT de comunicare-proiect DAPHNE*, dar ponderea depășirii față de program este determinată de înregistrarea unui provizion pentru participarea salariaților la profit în creștere cu 573,99% față de program ca urmare a realizării unui profit net cu 573,90% peste program.

La data de 31.12.2019 au fost înregistrate cheltuieli cu provizioane și ajustări în sumă de 496,04 mii lei, reprezentând:

- cota de participare a salariaților la profitul anului 2019 în sumă de 337 mii lei (nedeductibilă);
- provizioane pentru riscuri și cheltuieli privind acordarea drepturilor bănești salariaților care se pensionează la limită de vârstă în anul 2020, conform prevederilor contractului colectiv de muncă, în sumă de 40,08 mii lei;
- ajustări pentru deprecierea imobilizărilor necorporale și corporale în sumă de 17,77 mii lei;
- ajustări pentru deprecierea creanțelor aflate în litigiu în sumă totală de 101,20 mii lei.

De asemenea, în cursul anului 2019 au fost înregistrate și venituri din anularea provizioanelor și ajustărilor în sumă de 255,37 mii lei, din care: 206,13 mii lei reprezintă participarea salariaților la profitul net al anului 2018, 15,60 mii lei -provizioane la terminarea contractului de muncă, provizioane pentru litigii în suma de 10,69 mii lei, 18,54 mii lei - ajustări pentru deprecierea creanțelor în litigiu și 4,41 mii lei – ajustări pentru deprecierea imobilizărilor corporale.

**Cheltuielile financiare** s-au realizat în proporție de 84,72%, pe fondul înregistrării unor diferențe nefavorabile de curs valutar sub nivelul programat, determinate în principal de fluctuația cursului valutar la disponibilitățile din conturile bancare, reprezentând atât încasările din prestațiile portuare în valută, cât și cele din prefinanțarea din fonduri europene aferentă implementării proiectului *Platforma Multimodală Galați –etapa I Modernizarea infrastructurii portuare* (diferențele de curs valutar, fiind suportate de beneficiarul de proiect).

#### **\*Rezultat brut, impozit pe profit, profit net, dividende**

Înregistrarea unui profit brut peste prevederi a dus la creșterea impozitului pe profit datorat la 31.12.2019 de 899,75 mii lei, cu 287,82 % față de program, fiind calculat conform prevederilor Codului fiscal luând în considerare atât veniturile neimpozabile în sumă de 38,87 mii lei și elementele similare veniturilor impozabile în sumă de 325,04 mii lei (rezultat reportat din surplusul realizat din rezerve din reevaluare pe măsura utilizării imobilizărilor corporale ) cât și cheltuielile nedeductibile în sumă de 271,95 mii lei, astfel :

<u>Venituri neimpozabile - total din care :</u>	<u>38,87 mii lei</u>
- venituri din anularea provizioanelor nedeductibile	38,87 mii lei



<u>Cheltuieli nedeductibile – total din care :</u>	<u>271,95 mii lei</u>
- cheltuieli de deplasare	3,11 mii lei
- cheltuieli cu provizioane	134,66 mii lei
- cheltuieli cu cotizații	104,04 mii lei
- cheltuieli cu pierderi din creanțe	25,46 mii lei
- cheltuieli cu depășirea amortizării fiscale lunare	3,86 mii lei
- cheltuieli cu alte prestații nedeductibile	0,82 mii lei

Profitul net în sumă de 3.828,58 mii lei înregistrat la sfârșitul anului 2019, rămas de repartizat după constituirea provizionului privind participarea salariaților la profit în sumă de 337 mii lei (8,09%-conform bugetului de venituri și cheltuieli aprobat), va fi repartizat potrivit reglementărilor în vigoare (OG.nr. 64 / 2001 cu modificările ulterioare, precum și prevederilor Legii nr.235/29.11.2017 pentru modificarea și completarea Ordonanței Guvernului 22/1999 privind administrarea porturilor și a căilor navigabile, utilizarea infrastructurilor de transport naval aparținând domeniului public, precum și desfășurarea activităților de transport naval în porturi și pe căi navigabile interioare prin care la art.38 al.(2) din OG 22/1999 se prevede o derogare de la art.1 al.(1) lit.f) din OG 64/2001 în sensul modificării cotei de dividende repartizate din profitul net de la minim 50% la maxim 25%; OMF nr.128 și 144/2005), astfel:

- dividende cuvenite acționarilor (25%) din care:	1.041,39 mii lei
- 79,99981% MT	833,11 mii lei
- 20,00019% Fondul Proprietatea	208,28 mii lei
- surse proprii de finanțare (65,84%)	2.787,19 mii lei

Înregistrarea repartizării pe destinațiile de mai sus se va efectua în exercițiul financiar al anului 2020, după aprobarea de către Adunarea generală a Acționarilor a CN APDM SA Galați a situațiilor financiare anuale privind exercițiul financiar al anului 2019.

\* **Cheltuielile din fonduri europene** reprezintă contribuția din fonduri europene și cofinanțarea națională aferentă celor două proiecte aflate în implementare în cadrul companiei : proiectul *Platforma Multimodală Galați -Etapa I - Modernizarea infrastructurii portuare din Port Bazinul Nou* finanțat prin programul *Mecanismul pentru Interconectarea Europei (CEF-INEA)* și proiectul *DAPHNE* din cadrul Programului Transnațional Dunărea și s-au realizat în proporție de 100,72%.

\***Cheltuieli de investiții – surse de finanțare (anexa nr.3)**

Sursele de finanțare a investițiilor programate pe anul 2019 s-au realizat în proporție de 33,42% în condițiile în care :

- sursele proprii s-au realizat cu 35,488% peste nivelul programat, în condițiile realizării cu 573,9% peste program a surselor de finanțare din profitul net al anului 2019

- sursele din alocații bugetare s-au realizat în proporție de 59,42% în condițiile în care compania nu a putut deconta ultima cerere de deschidere de credit aferentă lunii decembrie 2019 pentru obiectivul de investiții investiții *Lucrări de infrastructură portuară cheu vertical Dana 31 port Bazin Docuri Galați* în valoare de 221 mii lei, din cauza faptului că sumele au fost transmise după ora maximă de decontare din contul Trezoreriei.

- sursele de finanțare din fonduri externe nerambursabile CEF s-au realizat în proporție de 6,81% fiind necesare pentru acoperirea cheltuielilor de investiții aferente proiectului *Platforma Multimodală Galați -Etapa I- Modernizarea infrastructurii portuare din Port Bazinul Nou*.

- sursele de finanțare din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 POIM - pentru proiectul *Dezvoltare port Isaccea - reabilitare și modernizare infrastructură portuară* nu s-au realizat deoarece nu s-a semnat contractul de finanțare.

Cheltuielile de investiții s-au realizat în proporție de 10,26%, gradul de realizare pe obiective de investiții fiind redat în anexa 3, astfel:

a) **Investiții în curs pentru bunuri de natura domeniului public al statului finanțate din alocații de la buget** - realizarea în proporție de 93,08% la obiectivul " *Lucrări de infrastructură portuară cheu vertical Dana 31 port Bazin Docuri Galați*" respectiv suma de 608,72 mii lei, aferentă situațiilor de lucrări acceptată la plată și cotelor legale corespunzătoare (CSC, ISC). Diferența neutilizată se datorează refuzului constructorului de a executa lucrările la racordurile de utilități.

b) **Investiții noi pentru bunuri de natura domeniului public al statului finanțate din fonduri externe nerambursabile CEF-INEA** – realizate în proporție de 6,81% față de programat în perioada analizată a cheltuielilor de investiții aferente proiectului *Platforma Multimodală Galați -Etapa I- Modernizarea infrastructurii portuare din Port Bazinul Nou* finanțat prin programul *Mecanismul pentru Interconectarea Europei (CEF-INEA)*, implementat în perioada 1.08.2016-31.12.2021 în parteneriat cu Metaltrade Internațional S.R.L. Galați și Port Bazinul Nou S.A. Galați, coordonator de proiect fiind CN APDM SA Galați. Nerealizarea investiției programate în anul 2019 se datorează anulării procedurii de licitație deschisă online cu număr CN1009018/18.02.2019 datorită lipsei ofertelor și reluată cu număr anunț CN 1012479 publicat în 08.07.2019 . Procedura de achiziție a contractului de construcție cheu a fost finalizată în data de 28.01.2020 prin atribuirea contractului. Pana la acest moment, încă nu s-a semnat acest contract, iar perioada de desfășurare a construcției de cheu este de 18 luni de la data semnării contractului.

c) **Investiții efectuate la imobilizările corporale existente pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic finanțate din surse proprii** – realizate în proporție de 12,65% față de program, astfel :

- *Soluții refacere acoperiș Gara Fluvială Galați* : s-a realizat etapa de proiectare în anul 2017, dar lucrările de construcție și montaj prevăzute pentru anul 2019 nu s-au realizat deoarece procedura de achiziție a fost anulată pe motiv că nu s-au prezentat oferte admisibile, obiectivul fiind reprogramat în anul 2020 după actualizarea documentației tehnico-economice;

- *Recertificare nava Raza, PA 182 și PA 181* au fost reprogramate, reevaluate și realizate în luna ianuarie 2020.

- *Recertificare nava Salceni* –s-a realizat în proporție de 96,97% , datorită faptului că lucrările s-au contractat la prețuri mai mici decât cele programate,

- *Tablouri electrice cheu Dunăre danele 14-15 Galați* – s-au realizat în proporție de 87,48%, datorită faptului că lucrările s-au contractat la prețuri mai mici decât cele programate;

- *Modernizare platformă și covor asfaltic platformă acces garaje*: la nivelul trimestrului IV 2019 a fost finalizată activitatea de elaborarea a proiectului tehnic urmand ca execuția lucrărilor sa se finalizeze în trim II 2020;

-*Modernizare platforma parcare nr.1* –urmare analizei făcute în teren, pentru corelarea soluției tehnice a celor doua obiective, s-a luat decizia demarării acestei lucrări, dupa finalizarea obiectivului *Modernizare platformă și covor asfaltic platformă acces garaje*.

- *Recertificare nava TK 175*: ANR a prelungit valabilitatea certificatului tehnic până în anul 2021, pe baza unor lucrări minime de reparații, nemaifiind necesară recertificarea ;

d) **Investiții efectuate la imobilizările corporale existente pentru bunurile de natura domeniului public al statului finanțate din surse proprii** – nerealizarea la obiectivul *Protecție cheuri verticale-amortizori-Dane 34-38 Brăila* a fost cauzată de faptul că în cursul anului 2019 s-au derulat mai multe proceduri de achiziție, care au fost anulate din cauza lipsei ofertanților. S-au revizuit cerințele din caietul de sarcini în sensul schimbării tipului de achiziție care a devenit furnizare de produse, ceea ce a impus reprogramarea obiectivului în anul 2020.

e) **Dotări** – s-au realizat în proporție de 37,68% datorită faptului, că s-a decalat termenul de achiziție a software-ului HYPACK pentru trimestrul al –III-lea 2020 și datorită faptului ca remorca

acoperită pentru autoutilitară, geamandurile, jaloanele și imprimantele multifuncționale au fost achiziționate la prețuri mai mici decât cele programate.

f) **Alte cheltuieli de investiții** – realizate în proporție de 19,77% față de program astfel:

**Cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate și alte studii aferente obiectivelor de investiții, finanțate din surse proprii** – realizate în proporție de 22,09%, astfel :

- *Actualizare documentație tehnico-economică la obiectivul Soluții refacere acoperiș Gara Fluvială Galați* – procedura a fost anulată pentru nedepunerea niciunei oferte ;

- *Actualizare Proiect tehnic -lucrări rămase de executat la obiectivul Cheu vertical Dana 31 Port Bazin Docuri Galați* – Lucrările ramase de executat la obiectivul Cheu vertical Dana 31 Port Bazin Docuri Galați, pe care constructorul refuză să le execute, sunt cele referitoare la Racordurile la utilități (alimentare apă și alimentare energie electrică). Având în vedere că soluțiile și valorile propuse în proiectul tehnic elaborat în 2011 nu mai sunt de actualitate, pentru finalizarea obiectivului *Cheu vertical Dana 31 Port Bazin Docuri Galați* este necesară actualizarea proiectului tehnic corespunzător racordurilor la utilități urmând ca în baza acestuia să fie demarată procedura de atribuire a contractului de lucrări.

- *Studii de fezabilitate Dezvoltare Port Tulcea* : s-au realizat cheltuieli în proporție de 74,21%, ca urmare a deciziei conducerii CN APDM SA Galați de a adopta o altă soluție de finanțare pentru una dintre zonele supuse studiului de fezabilitate (zona Ecoport), au rămas doar 2 zone expertizate (Port Industrial și Port Comercial), iar suma contractuală s-a diminuat în mod corespunzător.

- *Port Brăila Lucrări de infrastructură a sectorului portuar din incinta bazin Docuri*, s-au înregistrat cheltuieli în proporție de 28,28%, obiectivul fiind reprogramat pentru anul 2020 ;

- *Port Brăila Lucrări de infrastructură a sectorului portuar frontului de operare la Dunăre, adiacent molului* –s-au înregistrat cheltuieli în proporție de 27,38%, obiectivul fiind reprogramat pentru anul 2020 ;

-*Studiu de fezabilitate Port Galați -Amenajare dane RO-RO Port Bazin Nou (39 parțial 40 și 41 parțial inclusiv cap de mol )*-obiectivul a fost reprogramat în anul 2020.

-*Creșterea gradului de siguranță în porturile administrate de APDM SA Galați-Dotarea cu nava tehnică multifuncțională necesară furnizării serviciilor de siguranța în porturile administrate*- pentru Nota conceptuală și tema de proiectare s-au realizat cheltuieli în procent de 28,78% față de suma programată, se va renunța la acest obiectiv deoarece activitățile acestuia nu pot fi realizate până la finalizarea POIM 2014-2020, urmând a fi finanțate în cadrul Programului Operational Subsecvent aferent perioadei 2021-2027;

-*Actualizare deviz general DALI Reparație capitală Port Mineralier Galați*- obiectivul a fost reprogramat pentru anul 2020.

-*Expertiza analiză stare tehnică infrastructură portuară Mahmudia* – s-a realizat în proporție de 98% , datorită faptului că expertiza s-a contractat la preț mai mic decât cel programat,

**Cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate și alte studii aferente obiectivelor de investiții, finanțate din fonduri europene** – realizate în proporție de 97,83%, astfel :

- *Servicii de consultanță privind elaborarea studiului de fezabilitate privind Sistem IT de comunicare-proiect DAPHNE* : s-au realizat cheltuieli în proporție de 97.83% din alte fonduri europene.

**Lucrări de consultanță și alte cheltuieli asimilate investițiilor , finanțate din surse proprii realizate în proporție de 14,51% , astfel:**

- *Consultanță pentru elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul: Reducerea colmatării infrastructurii în Porturile Dunării Maritime* – având în vedere adresa DGOIT nr. 33650/24.09.2019, înregistrată în cadrul CN

APDM GALATI SA cu nr. 5597/27.09.2019, elaborarea documentațiilor tehnico-economice nu sunt considerate activități eligibile finanțabile în cadrul unei cereri de finanțare distincte care să aibă ca obiect asistența tehnică, în cadrul POIM 2014-2020, astfel că urmează a se renunța la acest obiectiv;

*-Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul Port Braila\_Lucrari de infrastructura a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri și Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul Port\_Brăila\_ Lucrări de infrastructură a sectorului portuar a frontului de operare la Dunăre, adiacent molului – a fost semnat contractul prin care s-a elaborat studiul de fezabilitate al obiectivului. Documentația tehnico-economică urmează a fi finalizată în anul 2020, aprobarea indicatorilor tehnico-economici și obținerea acordului de mediu fiind elementele care condiționează efectuarea plăților aferente etapelor contractuale .*

*-Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul Dezvoltare Port Tulcea prin POIM 2014- -s-au realizat cheltuieli în proporție de 24,90%, s-au recepționat documentațiile privind emiterea avizelor de gospodărire a apelor și obținerea acestora, cererea de finanțare se află în curs de elaborare;*

*- Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul Lucrări de infrastructura portuară -cheu Dana 32 Port Docuri Galati prin POIM 2014- 2020 și Servicii de consultanță privind pregătirea și implementarea proiectului Lucrări de infrastructură portuară -cheu Dana 32 Port Docuri Galați prin POIM 2014- 2020- s-au realizat cheltuieli în proporție de 10,69%, cererea de finanțare a fost depusă în luna decembrie 2019.*

*- Servicii de consultanță privind verificarea documentației de atribuire a contractului de lucrări de construcție cheu din cadrul proiectului Platforma multimodală Galați etapa I- s-au realizat în proporție de 62,07%- înregistrându-se economii la procedura de achiziție;*

*- Servicii de consultanță în implementarea proiectului Platforma multimodală Galați etapa I au fost reprogramate în anul 2020;*

*- Servicii de consultanță pentru elaborarea aplicației de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile disponibile prin Programul Operațional Infrastructura Mare (POIM) 2014-2020 pentru proiectul: Platforma Multimodală Galați – Etapa II și Servicii de consultanță privind pregătirea și implementarea proiectului Platforma Multimodală Galați – Etapa II, prin POIM 2014-2020 -cererea de finanțare se află în etapa de evaluare la DGOIT.*

*- Elaborare documentație pentru obținerea finanțării prin POIM 2014-2020 pentru proiectul Dezvoltare Port Isaccea – Reabilitare și modernizare infrastructură portuară și Servicii de consultanță în domeniul achizițiilor pentru elaborarea documentației de atribuire a contractului de proiectare și execuție a lucrărilor incluse în proiectul "Dezvoltare Port Isaccea -Reabilitare și modernizare infrastructură portuară "- s-au realizat cheltuieli în proporție de 37,97 %, a fost elaborat caietul de sarcini în scopul întocmirii documentației pentru atribuirea contractului de proiectare și execuție lucrări aferent proiectului „Dezvoltare Port Isaccea, au fost elaborate documentațiile pentru obținerea finanțării prin POIM 2014-2020, studiu topobatimetric, studiu geotehnic, expertiză tehnică, nota conceptuală, tema de proiectare, documentația notificare impact mediu, studiu de fezabilitate, DTAC, cererea de finanțare se află în curs de evaluare;*

*-Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul Dezvoltare Port Tulcea prin POIM 2014- 2020 și Servicii de consultanță privind pregătirea și implementarea proiectului Dezvoltare port Tulcea,*

prin POIM 2014-2020 - s-au realizat cheltuieli în proporție de 19,27%, s-au recepționat documentațiile privind emiterea avizelor de gospodărire a apelor și obținerea acestora, cererea de finanțare se află în curs de elaborare;

- *Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul Creșterea gradului de siguranță și îmbunătățirea condițiilor de mediu în porturile administrate de CN APDM SA Galați -Dotarea cu nave multifuncționale necesare furnizării serviciilor de siguranță în porturi și pentru asigurării siguranței navigației*"-procedura de achiziție derulată a fost anulată deoarece nu s-au prezentat ofertanți, s-a renunțat la acest obiectiv;

-*Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile , prin POIM 2014-2020, pentru proiectul "Port Galați -amenajare dane RO-RO Port Bazinul nou (39 parțial , 40 și 41 parțial , inclusiv cap de mol"*-s-a renunțat la acest obiectiv deoarece activitățile acestuia nu pot fi realizate până la finalizarea POIM 2014-2020, urmând a fi finanțate în cadrul Programului Operațional Subsecvent aferent perioadei 2021-2027;

Cheltuielile de investiții realizate din surse proprii în anul 2019 au însumat 735,16 mii lei, diferența de 6.689,37 mii lei neutilizată din sursele proprii realizate în perioada analizată (în sumă de 7.424,53 mii lei), urmând a fi folosită pentru finanțarea obiectivelor de investiții programate în anii următori.

La data de 31.12.2019 s-au înregistrat investiții nedecontate (realizate în luna decembrie 2019 cu termen de plată în ianuarie și februarie 2020) în sumă de 11,24 mii lei.

#### **\*Realizarea indicatorilor economico-financiari prevăzuți în bugetul de venituri și cheltuieli pe anul 2019**

La data de 31.12.2019 CN APDM SA Galați nu a înregistrat arierate față de bugetul consolidat al statului și față de unii furnizori din activitatea de exploatare și activitatea de investiții iar creanțele restante s-au realizat cu 46,07% peste nivelul programat..

Creanțele restante înregistrate la data de 31.12.2019 din prestații facturate și neîncasate însumează 335,95 mii lei, din care clienții aflați în litigiu sunt în sumă de 270,77 mii lei. O pondere importantă în clienții litigioși o reprezintă Societatea Navrom Delta, careia i s-au facturat servicii staționare cheu pontoane, acces infrastructură și staționare nave pasageri în valoare de 135,46 mii lei, are întâzieri la plata și are sold restant la 31.12.2019 valoarea de 120,81 mii lei, situația creanțelor restante detaliate pe clienți prezentându-se conform datelor din anexa nr.4.

Din valoarea creanțelor restante în litigiu la data de 31.12.2019, 54,78% (148,32 mii lei) sunt creanțe aferente clienților aflați în faliment, continuându-se procedurile de valorificare a bunurilor acestora, 43,97% (119,06 mii lei) sunt creanțe din dosare aflate pe rolul instanțelor judecătorești, iar 1,25% sunt creanțe aferente clienților aflați în executare silită.

Indicatorul privind cheltuieli totale la 1.000 lei venituri totale s-a realizat în proporție de 81,93%, economia de 18,07% fiind determinată de preocuparea conducerii companiei pentru angajarea cheltuielilor în strânsă corelare cu gradul de realizare a veniturilor.

Lichiditatea curentă realizată la data de 31.12.2019 este de 13,95 oferind garanția acoperirii datoriilor curente din active curente; nivelul crescut al acestui indicator în anul 2019 a fost determinat atât de preocuparea managementului de a angaja cheltuieli în corelare cu realizarea veniturilor din prestații cât și de disponibilitățile bănești în valută existente în conturile bancare și reevaluate la un curs euro/lei în creștere la data de 31.12.2019, disponibilități provenite în special și din încasarea prefinanțării suplimentare din fonduri europene pentru perioada 2017-2019 aferentă implementării proiectului *Platformă Multimodală Galați – etapa I Modernizarea*

*infrastructurii portuare* (diferențele de curs valutar înregistrate la data 31.12.2019 fiind suportate de beneficiarul de proiect).

Rentabilitatea la cifra de afaceri calculată la data de 31.12.2019 este de 26,37 %, cu 527,49% peste program, nivelul programat în bugetul de venituri și cheltuieli fiind de 5,00% .

Realizarea peste program a rezultatului brut a oferit posibilitatea realizării peste program a rezultatului net de repartizat și implicit a sumelor repartizate pentru participarea salariaților la profit, dividendele cuvenite acționarilor și ca surse proprii de finanțare.

Productivitatea muncii exprimată în unități valorice pe total personal mediu a înregistrat o creștere cu 19,27% față de program, câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială fiind depășit cu 8,80% în condițiile în care numărul mediu de personal programat nu a fost realizat cu 9,03% datorită înregistrării de concedii medicale, concedii pentru creșterea copilului, pensionării la limită de vârstă a unui salariat, a pensionărilor anticipate a unui număr de 5 salariați și încetării contractelor de muncă a unui număr de 23 salariați, posturile rămase vacante nefiind ocupate imediat.

Informarea permanentă a conducerii executive privind gradul de realizare a principalilor indicatori economico-financiari prevăzuți în buget precum și aplicarea măsurilor de efectuare a cheltuielilor corelate cu ritmul de realizare a veniturilor companiei au dus la desfășurarea unei activități eficiente în anul 2019.

## **2. EVOLUȚIA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICOFINANCIARI - REALIZĂRI 2019/2018**

Analizând evoluția principalilor indicatori economico-financiari realizați în anul 2019 comparativ cu anul 2018, așa cum rezultă din anexa nr.5, se constată o creștere a veniturilor totale cu 21,77% în special pe seama creșterii cifrei de afaceri cu 20,63% ca urmare scăderii cu 0,29 % a traficului fluvial și creșterii cu 55,88 % a traficului maritim de mărfuri, dar și a veniturilor financiare cu 172,75%.

Creșterea veniturilor financiare în anul 2019 cu 172,75% față de anul 2018 s-a datorat creșterii diferențelor favorabile de curs valutar la disponibilitățile neutilizate din conturile bancare reprezentând atât încasările din prestațiile portuare în valută cât și cele din prefinanțarea din fonduri europene pentru perioada 2017-2019 aferentă implementării proiectului *Platformă Multimodală Galați – etapa I Modernizarea infrastructurii portuare* (diferențele de curs valutar fiind suportate de beneficiarul de proiect).

Cheltuielile totale realizate în anul 2019 prezintă o creștere cu 10,90 % față de anul 2018, majorări semnificative fiind semnalate la cheltuielile de exploatare (cu 11,91%).

În structura cheltuielilor de exploatare, cheltuielile cu bunuri și servicii au înregistrat o creștere cu 25,33% față de anul 2018, în principal la cheltuielile de reparații și întreținere a infrastructurii portuare datorită nivelului cotelor apelor Dunării care a impus executarea lucrărilor de dragaj pentru asigurarea adâncimilor minime de navigație în danele de operare.

Având în vedere evoluția veniturilor și cheltuielilor în perioada 2019 comparativ cu anul 2018 se constată că rezultatul brut înregistrat în anul 2019 crește cu 90,27% față de anul 2018, în condițiile în care cheltuielile totale la 1000 lei venituri totale scad cu 8,93%, rezultatul brut din exploatare fiind cu 56,13% mai mare decât cel realizat în anul 2018; rezultatul financiar prezintă o creștere semnificativă (cu 2523,21%) la nivelul anului 2019 comparativ cu 2018.

Sursele de finanțare a obiectivelor de investiții realizate în anul 2019 au înregistrat o creștere cu 40,70 % față de anul 2018 în condițiile în care sursele proprii de finanțare au crescut cu 54,28 % datorită sporirii surselor din amortizare cu 2,36% și a celor din profitul net de repartizat cu 93,03%.

Cheltuielile de investiții realizate în anul 2019 au crescut cu 8,97% față de anul 2018, în principal datorită creșterii înregistrate la obiectivul de investiții *Platforma Multimodală Galați –*

*Etapa I- Modernizarea infrastructurii portuare din Port Bazinul Nou finanțat prin programul Mecanismul pentru Interconectarea Europei (CEF-INEA), respectiv cu 28,53%, iar la obiectivele de investiții finanțate din surse proprii constatându-se o diminuare cu 3,44%.*

Analiza evoluției în timp a indicatorilor economico-financiari semnalează de asemenea o creștere cu 30,53% în anul 2019 față de anul 2018 a indicatorului privind câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială în condițiile unei reduceri a numărului mediu de personal cu 3,42% datorită faptului că în anul 2019, comparativ cu anul 2018, gradul de ocupare a posturilor din organigramă a fost mai mic având în vedere numărul mai mare de contracte de muncă încetate cu acordul părților înregistrate în anul 2019; indicatorul privind productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu crește cu 22,22% în anul 2019 comparativ cu anul 2018.

Compania își menține obiectivul de a nu înregistra plăți restante și în anul 2019, ca în 2018. Nivelul creanțelor restante crește cu 45,79% față de anul precedent, creanțele restante care sunt în litigiu cresc și ele cu 43,93%.

Indicatorul de lichiditate curentă prezintă o creștere semnificativă de la 11,31 la 13,95, iar perioada de recuperare a creanțelor din prestații scade cu aproximativ 5 zile față de anul 2018.

Activitatea administratorilor se va axa permanent pe obiectivele privind consolidarea poziției financiare a companiei, gestionarea eficientă a patrimoniului acesteia, asigurarea echilibrului financiar prin optimizarea monitorizării execuției bugetare precum și realizarea indicatorilor economico-financiari programați.

**Președintele Consiliului de Administrație  
al CN APDM SA Galați  
Toniță Marian**



SITUAȚIA PRIVIND EXECUȚIA BUGETARĂ LA 31.12.2019

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	B.V.C. 2019		%
				Aprobat 2019 cf. HG. 995/2019	Realizat 2019	
2	3	4	5	6=5/4*100		
I.		<b>VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5+Rd.6)</b>	<b>1</b>	<b>19.633,90</b>	<b>22.081,28</b>	<b>112,47</b>
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	18.852,30	20.885,18	110,78
		a) subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3			
		b) transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4			
	2	Venituri financiare	5	781,60	1.196,10	153,03
	3	Venituri extraordinare	6			
II		<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.7=Rd.8+Rd.20+Rd.21)</b>	<b>7</b>	<b>18.833,78</b>	<b>17.352,95</b>	<b>92,14</b>
	1	<b>Cheltuieli de exploatare, din care:</b>	<b>8</b>	<b>18.486,78</b>	<b>17.058,97</b>	<b>92,28</b>
		A. cheltuieli cu bunuri și servicii	9	5.732,55	4.130,89	72,06
		B. cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	10	288,34	299,04	103,71
		C. cheltuieli cu personalul, din care:	11	8.900,03	8.829,86	99,21
		C0 Cheltuieli de natură salarială(Rd.13+Rd.14)	12	7.780,89	7.780,10	99,99
		C1 ch. cu salariile	13	6.962,64	6.904,07	99,16
		C2 bonusuri	14	818,25	876,03	107,06
		C3 alte cheltuieli cu personalul, din care:	15		14,53	
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	16			
		C4 Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	17	789,20	708,68	89,80
		C5 cheltuieli cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale	18	329,94	326,55	98,97
		D. alte cheltuieli de exploatare	19	3.565,86	3.799,18	106,54
	2	Cheltuieli financiare	20	347,00	293,98	84,72
	3	Cheltuieli extraordinare	21			
III		<b>REZULTATUL BRUT (profit/pierdere)</b>	<b>22</b>	<b>800,12</b>	<b>4.728,33</b>	<b>590,95</b>
IV		<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	<b>23</b>	<b>232,00</b>	<b>899,75</b>	<b>387,82</b>
V		<b>PROFITUL CONTABIL RĂMAS DUPĂ DEDUCEREA IMPOZITULUI PE PROFIT, din care:</b>	<b>24</b>	<b>568,12</b>	<b>3.828,58</b>	<b>673,90</b>
	1	Rezerve legale	25			
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	26			
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	27			
	4	Constituirea surselor proprii de finanțare pentru proiectele cofinanțate din împrumuturi externe, precum și pentru constituirea surselor necesare rambursării ratelor de capital, plății dobânzilor, comisioanelor și altor costuri aferente acestor împrumuturi	28			
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	29			
	6	<b>Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 25, 26, 27, 28, 29</b>	<b>30</b>	<b>568,12</b>	<b>3.828,58</b>	<b>673,90</b>
	7	Participarea salariaților la profit în limita a 10% din profitul net, dar nu mai mult de nivelul unui salariu de bază mediu lunar realizat la nivelul operatorului economic în exercițiul financiar de referință	31	50,00	337,00	674,00



INDICATORI			Nr. rd.	B.V.C. 2019		%
				Aprobat 2019 cf. HG. 995/2019	Realizat 2019	
8		Minimim 50% vărsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende cuvenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	32	154,53	1.041,39	673,91
	a)	- dividende cuvenite bugetului de stat	33	123,62	833,11	673,93
	b)	- dividende cuvenite bugetului local	33a			
	c)	- dividende cuvenite altor acționari	34	30,91	208,28	673,83
9		Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la Rd.31 - Rd.32 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	35	413,59	2.787,19	673,90
VI		<b>VENITURI DIN FONDURI EUROPENE</b>	36	<b>849,61</b>	<b>855,73</b>	<b>100,72</b>
VII		<b>CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:</b>	37	<b>849,61</b>	<b>855,73</b>	<b>100,72</b>
	a)	cheltuieli materiale	38	49,00	12,00	24,49
	b)	cheltuieli cu salariile	39	665,83	629,66	94,57
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	40	97,48	181,86	186,56
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	41	0,00	1,35	
	e)	alte cheltuieli	42	37,30	30,86	82,73
VIII		<b>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>	43	<b>27.925,36</b>	<b>9.333,42</b>	<b>33,42</b>
	1	Alocații de la buget	44	654,00	388,62	59,42
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	45			
IX		<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII</b>	46	<b>27.925,36</b>	<b>2.864,15</b>	<b>10,26</b>
X		<b>DATE DE FUNDAMENTARE</b>	47			
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	48	157	143	91,08
	2	Nr. mediu de salariați total	49	155	141	90,97
	3	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	50	4.046,58	4.403,85	108,83
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor cu salariile (lei/persoană) (Rd.13/Rd.49)/12*1000	51	3.947,87	4.295,34	108,80
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.49)	52	121,63	148,12	121,78
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	121,63	148,12	121,78
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	54			
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd.7/Rd.1)x1000	55	959,25	785,87	81,93
	9	Plăți restante	56			
	10	Creanțe restante	57	230,00	335,95	146,07

Director General,  
Serban Alexandru Gabriel

Director Economic  
Cozma Simona Adriana

Detalierea indicatorilor economico-financiari - REALIZĂRI LA 31.12.2019

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	B.V.C. 2019		6=5/4*100
				Aprobat 2019 cf. HG. 995/2019	Realizat 2019	
0	1	2	3	4	5	6=5/4*100
I.		<b>VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22+Rd.28)</b>	<b>1</b>	<b>19.633,90</b>	<b>22.081,28</b>	<b>112,47</b>
	1	<b>Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:</b>	<b>2</b>	<b>18.852,30</b>	<b>20.885,18</b>	<b>110,78</b>
	a)	<b>din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:</b>	<b>3</b>	<b>16.010,49</b>	<b>17.927,56</b>	<b>111,97</b>
	a1)	din vânzarea produselor	4			
	a2)	din servicii prestate	5	9.735,87	11.935,51	122,59
	a3)	din redevențe și chirii	6	6.155,17	5.874,47	95,44
	a4)	alte venituri	7	119,45	117,58	98,43
	b)	din vânzarea mărfurilor	8			
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (Rd.10+Rd.11), din care:	9			
	c1)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10			
	c2)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11			
	d)	din producția de imobilizări	12			
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13			
	f)	<b>alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:</b>	<b>14</b>	<b>2.841,81</b>	<b>2.957,61</b>	<b>104,07</b>
	f1)	din amenzi și penalități	15	22,94	94,33	411,20
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16			
		- active corporale	17			
		- active necorporale	18			
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	2.514,40	2.558,49	101,75
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20			
	f5)	alte venituri	21	304,47	304,79	100,11
	2	<b>Venituri financiare</b>	<b>22</b>	<b>781,60</b>	<b>1.196,10</b>	<b>153,03</b>
	a)	din imobilizări financiare	23			
	b)	din investiții financiare	24			
	c)	din diferențe de curs	25	760,82	1.177,60	154,78
	d)	din dobânzi	26	0,24	0,14	58,33
	e)	alte venituri financiare	27	20,54	18,36	89,39
	3	<b>Venituri extraordinare</b>	<b>28</b>			
II		<b>CHELTUIELI TOTALE (Rd.30+Rd.136+Rd.144)</b>	<b>29</b>	<b>18.833,78</b>	<b>17.352,95</b>	<b>92,14</b>
	1	<b>Cheltuieli de exploatare (Rd.31+Rd.79+Rd.86+Rd.120), din care:</b>	<b>30</b>	<b>18.486,78</b>	<b>17.058,97</b>	<b>92,28</b>
		<b>A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.32+Rd.40+Rd.46), din care:</b>	<b>31</b>	<b>5.732,55</b>	<b>4.130,89</b>	<b>72,06</b>

	INDICATORI	Nr. rd.	B.V.C. 2019		
			Aprobat 2019 cf. HG. 995/2019	Realizat 2019	
<b>A1</b>	<b>Cheltuieli privind stocurile (Rd.33+Rd.34+Rd.37+Rd.38+Rd.39), din care:</b>	<b>32</b>	<b>1.298,61</b>	<b>1.236,86</b>	<b>95,24</b>
a)	cheltuieli cu materiile prime	33			
b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	34	<b>534,17</b>	<b>470,08</b>	88,00
b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	35	56,75	33,65	59,30
b2)	cheltuieli cu combustibilii	36	322,66	298,48	92,51
c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	37	74,71	93,98	125,79
d)	cheltuieli privind energia și apa	38	689,73	672,80	97,55
e)	cheltuieli privind mărfurile	39			
<b>A2</b>	<b>Cheltuieli privind serviciile executate de terți (Rd.41+Rd.42+Rd.45), din care:</b>	<b>40</b>	<b>2.888,31</b>	<b>1.682,25</b>	<b>58,24</b>
a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	41	2.704,85	1.509,23	55,80
b)	cheltuieli privind chirile (Rd.43+Rd.44) din care:	42	<b>63,58</b>	<b>64,99</b>	<b>102,22</b>
b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	43	61,53	63,89	103,84
b2)	- către operatori cu capital privat	44	2,05	1,10	53,66
c)	prime de asigurare	45	119,88	108,03	90,12
<b>A3</b>	<b>Cheltuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.47+Rd.48+Rd.50+Rd.57+Rd.62+Rd.63+Rd.67+ Rd.68+Rd.69+Rd.78), din care:</b>	<b>46</b>	<b>1.545,63</b>	<b>1.211,78</b>	<b>78,40</b>
a)	cheltuieli cu colaboratorii	47			
b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	48	<b>36,00</b>	<b>37,35</b>	<b>103,75</b>
b1)	cheltuieli privind consultanța juridică	49	36,00	37,35	103,75
c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53), din care:	50	<b>44,98</b>	<b>62,81</b>	<b>139,64</b>
c1)	cheltuieli de protocol, din care:	51	17,24	19,53	113,28
	- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	52			
c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	53	27,74	43,28	156,02
	- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54			
	- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	55			
	- ch.de promovare a produselor	56			
d)	Ch. cu sponsorizarea (Rd.58+Rd.59+Rd.60+Rd.61), din care:	57			
d1)	ch.de sponsorizare a cluburilor sportive	58			
d2)	ch. de sponsorizare a unităților de cult	59			
d3)	ch. privind acordarea ajutoarelor umanitare si sociale	60			
d4)	alte cheltuieli cu sponsorizarea	61			
e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	62	1,35	1,35	100,00
f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	63	191,73	123,20	64,26
	- cheltuieli cu diurna (Rd.65+Rd.66), din care:	64	<b>64,54</b>	<b>52,92</b>	<b>82,00</b>
	-internă	65	47,44	43,85	92,43

INDICATORI	Nr. rd.	B.V.C. 2019		
		Aprobat 2019 cf. HG. 995/2019	Realizat 2019	
-externă	66	17,10	9,07	53,04
g) cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	67	83,34	74,16	88,98
h) cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	68	18,77	14,01	74,64
i) alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	69	365,87	260,21	71,12
i1) cheltuieli de asigurare și pază	70	202,95	189,49	93,37
i2) cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	71	28,84	15,84	54,92
i3) cheltuieli cu pregătirea profesională	72	77,89	24,22	31,10
i4) cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	73			
-aferele bunurilor de natura domeniului public	74			
i5) cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	75			
i6) cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	76	34,80	17,40	50,00
i7) cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	77	21,39	13,26	61,99
j) alte cheltuieli	78	803,59	638,69	79,48
<b>B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84+Rd.85), din care:</b>	<b>79</b>	<b>288,34</b>	<b>299,04</b>	<b>103,71</b>
a) ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	80			
b) ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	81	142,44	156,21	109,67
c) ch. cu taxa de licență	82			
d) ch. cu taxa de autorizare	83			
e) ch. cu taxa de mediu	84			
f) cheltuieli cu alte taxe și impozite, din care:	85	145,90	142,83	97,90
<b>C. Cheltuieli cu personalul (Rd.87+Rd.100+Rd.104+Rd.113), din care:</b>	<b>86</b>	<b>8.900,03</b>	<b>8.829,86</b>	<b>99,21</b>
<b>C0 Cheltuieli de natură salarială (Rd.88+ Rd.92)</b>	<b>87</b>	<b>7.780,89</b>	<b>7.780,10</b>	<b>99,99</b>
<b>C1 Cheltuieli cu salariile (Rd.89+Rd.90+Rd.91), din care:</b>	<b>88</b>	<b>6.962,64</b>	<b>6.904,07</b>	<b>99,16</b>
a) salarii de bază	89	6.386,24	6.131,11	96,01
b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	90	576,40	772,97	134,10
c) alte bonificații (conform CCM)	91			
<b>C2 Bonusuri (Rd.93+Rd.96+Rd.97+Rd.98+ Rd.99), din care:</b>	<b>92</b>	<b>818,25</b>	<b>876,03</b>	<b>107,06</b>
a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 21 din Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal, cu modificările și completările ulterioare, din care:	93	104,25	122,66	117,66
- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94			
- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	95			
b) tichete de masă;	96	306,00	287,87	94,08
c) tichete de vacanță;	97			

	INDICATORI	Nr. rd.	B.V.C. 2019		
			Aprobat 2019 cf. HG. 995/2019	Realizat 2019	
	d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	98	150,00	206,13	137,42
	e) alte cheltuieli conform CCM.	99	258,00	259,38	100,53
<b>C3</b>	<b>Alte cheltuieli cu personalul (Rd.101+Rd.102+Rd.103), din care:</b>	<b>100</b>		<b>14,53</b>	
	a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	101			
	b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	102		14,53	
	c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte comisii și comitete	103			
<b>C4</b>	<b>Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete (Rd.105+Rd.108+Rd.111+ Rd.112), din care:</b>	<b>104</b>			
	a) pentru directori/directorat	105	<b>789,20</b>	<b>708,68</b>	<b>89,80</b>
	-componenta fixă	106	<b>345,00</b>	<b>321,15</b>	<b>93,09</b>
	-componenta variabilă	107	0,00	0,00	
	b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	108	436,00	387,53	88,88
	-componenta fixă	109	436,00	387,53	88,88
	-componenta variabilă	110			
	c) pentru AGA și cenzori	111			
	d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	112	8,20	0,00	
<b>C5</b>	<b>Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator</b>	<b>113</b>			
			<b>329,94</b>	<b>326,55</b>	<b>98,97</b>
	<b>D. Alte cheltuieli de exploatare (Rd.121+Rd.124+Rd.125+Rd.126+Rd.127+Rd.128), din care:</b>	<b>114</b>			
			<b>3.565,86</b>	<b>3.799,18</b>	<b>106,54</b>
a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	115	0,00	6,39	
	- către bugetul general consolidat	116			
	- către alți creditor	117	0,00	6,39	
b)	cheltuieli privind activele imobilizate	118		0,53	
c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	119			
d)	alte cheltuieli	120	0,00	25,46	
e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	121	3.520,00	3.526,12	100,17
f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.129-Rd.131), din care:	122	45,86	240,68	524,81
f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	123	239,96	496,05	206,72
f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	124	50,00	337,00	674,00
f1.2)	- provizioane în legatură cu contractul de mandat	125	154,50	0,00	0,00
f1.3)	-alte provizioane	125a	35,46	159,05	448,53

		INDICATORI	Nr. rd.	B.V.C. 2019		
				Aprobat 2019 cf. HG. 995/2019	Realizat 2019	
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare , din care:	126	194,10	255,37	131,57
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd.133+Rd.134+Rd.135), din care:	127	194,10	255,37	131,57
		- din participarea salariaților la profit	128	150,00	206,13	137,42
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	129		4,41	
		- venituri din alte provizioane	130	44,10	44,83	101,66
2		<b>Cheltuieli financiare (Rd.137+Rd.140+Rd.143), din care:</b>	<b>131</b>	<b>347,00</b>	<b>293,98</b>	<b>84,72</b>
	a)	cheltuieli privind dobânzile (Rd.138+Rd.139), din care:	132			
	a1)	aferele creditelor pentru investiții	133			
	a2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	134			
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.141+Rd.142), din care:	135			
	b1)	aferele creditelor pentru investiții	136			
	b2)	aferele creditelor pentru activitatea curentă	137			
	c)	alte cheltuieli financiare	138	347,00	293,98	84,72
3		<b>Cheltuieli extraordinare</b>	<b>139</b>			
III		<b>REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)</b>	<b>140</b>	<b>800,12</b>	<b>4.728,33</b>	<b>590,95</b>
		venituri neimpozabile	141	44,10	38,87	88,14
		cheltuieli nedeductibile fiscal	142	359,96	608,95	169,17
IV		<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	<b>143</b>	<b>232,00</b>	<b>899,75</b>	<b>387,82</b>
V		<b>DATE DE FUNDAMENTARE</b>				
		Venituri totale din exploatare,din care:(Rd.2)	144	18.852,30	20.885,18	110,78
		- venituri din suventii si transferuri	145			
		- alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii,cf. Legii anuale a bugetului de stat	146		0,00	
1		Cheltuieli de natură salarială (Rd.87)	147	7.780,89	7.780,10	99,99
		creștere salarială aferentă reîntregirii pentru întreg an	148	183,60	183,60	100,00
		creștere salarială urmare a modificărilor legislative privind contribuțiile sociale obligatorii	149	0,00	0,00	
2			150			
3		Cheltuieli cu salariile (Rd.88)	151	6.962,64	6.904,07	99,16
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	152	157	143	91,08
5		Nr.mediu de salariați	153	155	141	90,97
6	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială [(Rd.147- rd.93* - rd.98)/Rd.150]/12*1000	154	4.046,58	4.403,85	108,83
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială , recalculat cf.Legii anuale a bugetului de stat	155	3.947,87	4.295,34	108,80
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.153)	156	121,63	148,12	121,78
		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculata cf.Legii anuale a bugetului de stat	157			
				121,63	148,12	121,78

mii lei

	INDICATORI	Nr. rd.	B.V.C. 2019		
			Aprobat 2019 cf. HG. 995/2019	Realizat 2019	
	b) Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană)	158			
	c1) <b>Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice, din care</b>	159			
	- cantitatea de produse finite (QPF)	160			
	- pret mediu (p)	161			
	- valoare=QPF x p	162			
	- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	163			
8	<b>Plăți restante</b>	164			
9	<b>Creanțe restante, din care:</b>	165	<b>230,00</b>	<b>335,95</b>	<b>146,07</b>
	- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	166			
	- de la operatori cu capital privat	167	230,00	335,95	146,07
	- de la bugetul de stat	168			
	- de la bugetul local	169			
	- de la alte entitati	170			
10	<b>Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)</b>	171			

Director General,  
Serban Alexandru Gabriel



Director Economic  
Cozma Simona Adriana

Situația realizării obiectivelor de investiții, dotări și surse de finanțare la data de 31.12.2019

mii lei

0	1	INDICATORI	Aprobat HG 995/2019	Realizat 2019	%
		2	3	4	5=4/3 (%)
I		<b>SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:</b>	<b>27.925,36</b>	<b>9.333,42</b>	<b>33,42</b>
	1	<b>Surse proprii, din care:</b>	<b>5.480,36</b>	<b>7.424,53</b>	<b>135,48</b>
		a) - amortizare	1.005,60	967,62	96,22
		b) - profit	413,59	2.787,19	673,90
		c) - disponibil din an precedent ( amortizare + profit net)	4.061,17	3.669,72	90,36
	2	<b>Alocații de la buget</b>	<b>654,00</b>	<b>388,62</b>	<b>59,42</b>
	3	<b>Credite bancare, din care:</b>			
		a) - interne			
		b) - externe			
	4	<b>Alte surse, din care:</b>	<b>21.791,00</b>	<b>1.520,27</b>	<b>6,98</b>
		- Fonduri externe nerambursabile postaderare CEF	21.690,92	1.476,17	6,81
		- Fonduri externe nerambursabile POIM 2014-2020	55,00	0,00	0,00
		- Alte fonduri europene	45,08	44,10	97,83
II		<b>CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:</b>	<b>27.925,36</b>	<b>2.864,14</b>	<b>10,26</b>
	1	<b>Investiții în curs, din care:</b>	<b>654,00</b>	<b>608,72</b>	<b>93,08</b>
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:			
		<b>Finantate din surse proprii, din care:</b>			
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:	<b>654,00</b>	<b>608,72</b>	<b>93,08</b>
		<b>Finantate din alocații de la buget, din care:</b>	<b>654,00</b>	<b>608,72</b>	<b>93,08</b>
		Lucrari de infrastructura portuara cheu vertical dana 31 port Bazin Docuri Galati	654,00	608,72	93,08
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:			
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:			
	2	<b>Investiții noi, din care:</b>	<b>21.745,92</b>	<b>1.476,17</b>	<b>6,79</b>
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:			
		<b>Finantate din surse proprii, din care:</b>			
		Construcție drum acces garaj auto			
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:	<b>21.690,92</b>	<b>1.476,17</b>	<b>6,81</b>
		<b>Finantate din alte surse - fonduri externe nerambursabile postaderare CEF-INEA din care: **</b>	<b>21.690,92</b>	<b>1.476,17</b>	<b>6,81</b>
		Platforma Multimodală Galați -Etapa I- Modernizarea infrastructurii portuare din Port Bazinul Nou finanțat prin programul Mecanismul pentru Interconectarea Europei (CEF-INEA).	21.690,92	1.476,17	6,81
		<b>Finantate fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 POIM , din care :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:	0		



		INDICATORI	Aprobat HG 995/2019	Realizat 2019	%
0	1	2	3	4	5=4/3 (%)
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:	55	0,00	0,00
		Dezvoltare port Isaccea - reabilitare și modernizare infrastructură portuară" (OMT nr. 469/2019) , fila 58	55	0,00	0,00
	3	<b>Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:</b>	<b>3.115,36</b>	<b>224,49</b>	<b>7,21</b>
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic:	1.775,22	224,49	12,65
		<b>Finantate din surse proprii, din care:</b>	<b>1.775,22</b>	<b>224,49</b>	<b>12,65</b>
		Solutii refacere acoperiş Gara Fluvială Galați	931,88	0,00	0,00
		Recertificare nava Raza	10,13	0,00	0,00
		Recertificare PA 182	8,48	0,00	0,00
		Recertificare nava Salceni 1	186,40	180,75	96,97
		Recertificare PA 181	6,83	0,00	0,00
		Tablouri electrice cheu Dunăre danele 14-15 Galați	50,00	43,74	87,48
		Modernizare platformă și covor asfaltic platformă acces garaje	200,00	0,00	0,00
		Recertificare TK 175	18,60	0,00	0,00
		Modernizare platformă parcare nr.1	362,90	0,00	0,00
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:	1.340,14	0,00	0,00
		<b>Finantate din surse proprii, din care:</b>	<b>1.340,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		Protecție cheuri verticale-amortizori-Dane 34-38 Braila	1.340,14	0,00	0,00
		<b>Finantate din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 POIM , din care:</b>			
		c) pentru bunurile de natura domeniului privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:			
		d) pentru bunurile luate în concesiune, închiriate sau în locație de gestiune, exclusiv cele din domeniul public sau privat al statului sau al unității administrativ teritoriale:			
	4	<b>Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)</b>	<b>436,54</b>	<b>164,50</b>	<b>37,68</b>
	5	<b>Alte cheltuieli de investitii</b>	<b>1.973,54</b>	<b>390,26</b>	<b>19,77</b>
		a) pentru bunurile proprietatea privata a operatorului economic			
		<b>Finantate din surse proprii, din care:</b>			
		- Lucrări de consultanță și alte cheltuieli asimilate investițiilor, din care :			
		<b>b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:</b>	<b>1.928,46</b>	<b>346,16</b>	<b>17,95</b>
		<b>Finantate din surse proprii, din care:</b>	<b>1.928,46</b>	<b>346,16</b>	<b>17,95</b>
		- Cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate si alte studii aferente obiectivelor de investitii, din care :	875,11	193,29	22,09
		Actualizare documentație tehnico-economică la obiectivul Soluții refacere acoperiş Gara Fluvială Galați	48,50	0,00	0,00
		Actualizare Proiect Tehnic-lucrari ramase de executat la obiectivul Cheu vertical Dana 31 Port Bazin Docuri Galati	20,00	0,00	0,00
		Servicii de consultanță privind elaborarea studiului de fezabilitate privind Sistem IT de comunicare-proiect DAPHNE	0,90	0,90	100,00
		Studii de fezabilitate Dezvoltare Port Tulcea	117,71	87,35	74,21

		INDICATORI	Aprobat HG 995/2019	Realizat 2019	%
0	1	2	3	4	5=4/3 (%)
		Port Braila_Lucrari de Infrastructura a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri	77,50	21,92	28,28
		Port_Braila_Lucrari de infrastructura a sectorului portuar a frontului de operare la Dunare , adiacent molului	77,50	21,22	27,38
		Studiu de fezabilitate Port Galati -Amenajare dane RO-RO Port Bazin Nou (39 partial 40 si 41 partial inclusiv cap de mol )	280,00	0,00	0,00
		Creșterea gradului de siguranță în porturile administrate de CN APDM SA Galați -Dotarea cu navă tehnică multifuncțională necesară furnizării serviciilor de siguranță în porturile administrate	147,00	42,30	28,78
		Actualizare deviz general DALI Reparație capitală Port Mineralier Galați	36,00	0,00	0,00
		Dezvoltarea sistemului integrat de mediu	50,00	0,00	0,00
		Expertiza analiza stare tehnica infrastructura portuara Mahmudia	20,00	19,60	98,00
		<b>Finantate din alte surse - fonduri europene din care: **</b>	<b>45,08</b>	<b>44,10</b>	<b>97,83</b>
		<b>- Cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate si alte studii aferente obiectivelor de investitii, din care :</b>	<b>45,08</b>	<b>44,10</b>	<b>97,83</b>
		Servicii de consultanță privind elaborarea studiului de prefezabilitate privind Sistem IT de comunicare-proiect DAPHNE	45,08	44,10	97,83
		<b>- Lucrări de consultanță și alte cheltuieli asimilate investițiilor, din care :</b>	<b>1.053,35</b>	<b>152,87</b>	<b>14,51</b>
		Consultanță pentru elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul: Reducerea colmatarii infrastructurii in <i>Porturile Dunarii Maritime</i>	80,00	0,00	0,00
		Servicii de consultanta privind elaborarea cererii de finantare pentru accesarea fondurilor europene nerambursabile pentru proiectul Port Braila_Lucrari de infrastructura a sectorului portuar din <i>incinta Bazin Docuri</i>	60,00	0,00	0,00
		Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul <i>Dezvoltare Port Tulcea prin POIM 2014- 2020</i>	60,00	0,00	0,00
		Servicii de consultanță privind pregatirea si implementarea proiectului Dezvoltare port Tulcea, prin POIM 2014-2020.	205,55	51,18	24,90
		Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul Lucrari de infrastructura portuara -cheu dana 32 Port Docuri Galati prin POIM 2014-2020	60,00	9,40	15,67

		INDICATORI	Aprobat HG 995/2019	Realizat 2019	%
0	1	2	3	4	5=4/3 (%)
		Servicii de consultanță privind pregătirea și implementarea proiectului Lucrări de infrastructură portuară -cheu dana 32 Port Docuri Galați prin POIM 2014- 2020	85,00	6,10	7,17
		Servicii de consultanță privind verificarea documentației de atribuire a contractului de lucrări de construcție cheu din cadrul proiectul Platforma multimodală Galați etapa I	13,05	8,10	62,07
		Servicii de consultanță pentru elaborarea aplicației de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile disponibile prin Programul Operațional Infrastructură Mare (POIM) 2014-2020 pentru proiectul: Platforma Multimodală Galați – Etapa II	6,75	0,27	4,00
		Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesarea fondurilor europene nerambursabile pentru proiectul Port_Braila_Lucrări de infrastructură a sectorului portuar a frontului de operare la Dunare, adiacent molului	60,00	0,00	0,00
		Servicii de consultanță în implementarea proiectului Platforma multimodală Galați etapa I	18,00	0,00	0,00
		Elaborare documentație pentru obținerea finanțării prin POIM 2014-2020 pentru proiectul Dezvoltare Port Isaccea - Reabilitare și modernizare infrastructură portuară	200,00	77,83	38,91
		Servicii de consultanță privind pregătirea și implementarea proiectului Platforma Multimodală Galați – Etapa II, prin POIM 2014-2020	80,00	0,00	0,00
		Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul Creșterea gradului de siguranță și îmbunătățirea condițiilor de mediu în porturile administrate de CN APDM SA Galați -Dotarea cu nave multifuncționale necesare furnizării serviciilor de siguranță în porturi și pentru asigurării siguranței navigației.	40,00	0,00	0,00
		Servicii de consultanță în domeniul achizițiilor pentru elaborarea documentației de atribuire a contractului de proiectare și execuție a lucrărilor incluse în proiectul "Dezvoltare Port Isaccea -Reabilitare și modernizare infrastructură portuară	5,00	0,00	0,00
		Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesarea fondurilor europene nerambursabile prin POIM 2014-2020 pentru Proiectul "Port Galați -Amenajare Dane RO-RO Port Bazinul Nou (39 parțial ,40 și 41 parțial , inclusiv cap de mol"	80,00	0,00	0,00
	6	<b>Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:</b>			
		a) - interne			
		b)- externe			

Director General,  
Serban Alexandru Gabriel



Director Economic  
Cozma Simona Adriana

## SITUAȚIA CREAȚELOR RESTANTE LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2019

- mii lei -

Nr. crt.	Denumire beneficiar	Creațe restante la data de 31.12.2019	din care:	
			creațe restante care nu sunt în litigiu	creațe restante care sunt în litigiu
<b>A</b>	<b>SECTOR PRIVAT - total din care:</b>	<b>335,95</b>	<b>65,18</b>	<b>270,77</b>
1	ATBAD S.A. TULCEA	30,92	0,00	30,92
2	BIOPROJECT INDUSTRY TULCEA	0,94	0,00	0,94
3	CNF GIURGIU NAV S.A. GIURGIU	26,03	0,00	26,03
4	CRISTALMIN SRL MACIN TULCEA	1,06	0,00	1,06
5	DELTA CONS SA TULCEA	63,41	0,00	63,41
6	DELTA ACM 93	5,56	0,00	5,56
7	NAVROM DELTA SA TULCEA	120,81	5,06	115,75
8	NEPTUN SHIP CARGO	3,39	0,00	3,39
9	SOCIETATEA COMPL.ENERGETIC	3,31	0,00	3,31
10	XANNAT MINERALS SRL BUCURESTI	11,62	0,00	11,62
11	TEHNOLOGICA RADION SRL BUCURESTI	5,91	0,00	5,91
12	NAVTRANSAL	2,86	0,00	2,86
13	BRISE GROUP SRL CONSTANTA	16,17	16,17	0,00
14	CEREALCOM ROM GALATI	0,17	0,17	0,00
15	DANUBE CRUISES ROMANIA SRL BUCURESTI	0,39	0,39	0,00
16	DANUBE SHIPPING& TRADING SRL BUCURESTI	4,75	4,75	0,00
17	DECATRAF SRL GALATI	1,20	1,20	0,00
18	DONAU STAR SHIPPING SRL CALARASI	7,29	7,29	0,00
19	EUROTRANZIT 2000 SRL CONSTANTA	4,88	4,88	0,00
20	HERCULES SA BRAILA	10,68	10,68	0,00
21	FOXNAV SRL BRAILA	0,04	0,04	0,00
22	INTERNAV SHIPPING SRL GALATI	0,20	0,20	0,00
23	KARMA FISH DISTRIBUTION SRL BUCURESTI	0,79	0,79	0,00
24	MILENA SPLENDID TOUR SRL TULCEA	1,51	1,51	0,00
25	SUN GRAIN TERRA GALATI	0,28	0,28	0,00
26	SVAD SHIPPING SRL CONSTANTA	0,95	0,95	0,00
27	T.B.IMPORT EXPORT SRL GALATI	4,15	4,15	0,00
28	TERMOPLAST SA CONSTANTA	5,28	5,28	0,00
29	TO PREST CONSTRUCT SRL	1,39	1,39	0,00
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>335,95</b>	<b>65,18</b>	<b>270,77</b>

DIRECTOR GENERAL,  
Serban Alexandru Gabriel



DIRECTOR ECONOMIC,  
Cozma Simona Adriana

**Situația privind realizarea principalilor indicatori  
economico - financiari 2019/2018**

Nr.crt.	INDICATORI	U/M	REALIZĂRI		%
			Realizat 2018	Realizat 2019	
0	1	2	3	4	5=4/3*100
1	<b>VENITURI TOTALE</b>	mii lei	<b>18.132,91</b>	<b>22.081,28</b>	<b>121,77</b>
	<b>A Venituri din exploatare</b>	mii lei	<b>17.694,38</b>	<b>20.885,18</b>	<b>118,03</b>
	Cifra de afaceri	mii lei	14.861,13	17.927,56	120,63
	<b>B Venituri financiare</b>	mii lei	<b>438,53</b>	<b>1.196,10</b>	<b>272,75</b>
2	<b>CHELTUIELI TOTALE</b>	mii lei	<b>15.647,83</b>	<b>17.352,95</b>	<b>110,90</b>
	<b>A Cheltuieli de exploatare</b>	mii lei	<b>15.243,69</b>	<b>17.058,97</b>	<b>111,91</b>
	cheltuieli cu bunuri și servicii	mii lei	3.295,89	4.130,89	125,33
	cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	mii lei	274,16	299,04	109,07
	cheltuieli cu personalul	mii lei	8.181,03	8.829,86	107,93
	alte cheltuieli de exploatare	mii lei	3.492,61	3.799,18	108,78
	<b>B Cheltuieli financiare</b>	mii lei	<b>404,14</b>	<b>293,98</b>	<b>72,74</b>
3	<b>Rezultatul brut</b>	mii lei	<b>2.485,08</b>	<b>4.728,33</b>	<b>190,27</b>
	Rezultatul din exploatare	mii lei	2.450,69	3.826,21	156,13
	Rezultatul financiar	mii lei	34,39	902,12	2623,21
4	<b>Surse de finanțare investiții an curent</b>	mii lei	<b>6.633,79</b>	<b>9.333,42</b>	<b>140,70</b>
5	<b>Cheltuieli de investiții</b>	mii lei	<b>2.628,31</b>	<b>2.864,15</b>	<b>108,97</b>
6	<b>Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale</b>	lei	<b>862,95</b>	<b>785,87</b>	<b>91,07</b>
7	<b>Nr.mediu de salariați</b>	pers.	<b>146</b>	<b>141</b>	<b>96,58</b>
8	<b>Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială</b>	lei/pers.	<b>3.290,70</b>	<b>4.295,34</b>	<b>130,53</b>
9	<b>Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu</b>	mii lei/pers.	<b>121,19</b>	<b>148,12</b>	<b>122,22</b>
10	<b>Plăți restante</b>	mii lei	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
11	<b>Creanțe restante</b>	mii lei	<b>230,44</b>	<b>335,95</b>	<b>145,79</b>
	Creanțe restante în litigiu	mii lei	188,12	270,77	143,93
12	<b>Lichiditate curentă</b>		<b>11,31</b>	<b>13,95</b>	<b>123,34</b>
13	<b>Viteza de rotație a debitorilor - clienți</b>	zile	<b>46,00</b>	<b>41,00</b>	<b>89,13</b>

Director General,  
Serban Alexandru Gabriel



Director Economic,  
Cozma Simona Adriana



Cont	Denumire	SID	SIC	RD	RC	RDL	RCL	TSD	TSC	SD	SC
1	TOTAL LUNA	133.188.797,23	133.188.797,23	167.662.241,54	167.662.241,54	19.187.608,79	19.187.608,79	320.038.647,56	320.038.647,56	137.052.174,48	137.052.174,48
1	Conturi de capitaluri	0,00	15.346.576,91	21.920.255,27	25.934.749,73	3.213.586,71	2.435.575,14	25.133.841,98	43.716.901,78	0,00	18.583.059,80
10	Capital si rezerve	0,00	10.780.976,16	410.276,63	1.481.091,12	902.671,13	493.326,86	1.312.947,76	12.755.394,14	0,00	11.442.446,38
101	Capital	0,00	1.061.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.061.840,00	0,00	1.061.840,00
1012	Capital subscris varsat	0,00	1.061.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.061.840,00	0,00	1.061.840,00
105	Rezerve din reevaluare	0,00	4.707.114,75	410.276,63	0,00	36.415,27	0,00	446.691,90	4.707.114,75	0,00	4.260.422,85
106	Rezerve	0,00	5.012.021,41	0,00	1.481.091,12	866.255,86	493.326,86	866.255,86	6.986.439,39	0,00	6.120.183,53
1061	Rezerve legale	0,00	212.368,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	212.368,47	0,00	212.368,47
1068	Alte rezerve	0,00	4.799.652,94	0,00	1.481.091,12	444.393,98	71.464,98	444.393,98	6.352.209,04	0,00	5.907.815,06
1068.1	Rezerve din repartizare profit net neutilizate	0,00	1.335.011,95	0,00	1.481.091,12	444.393,98	-372.929,00	444.393,98	2.443.174,07	0,00	1.998.780,09
1068.2	Rezerve utilizate pentru finantarea investitiilor	0,00	3.464.640,99	0,00	0,00	0,00	444.393,98	0,00	3.909.034,97	0,00	3.909.034,97
11	Fonduri	0,00	1.052.776,88	2.045.374,12	2.402.474,30	0,00	36.415,27	2.045.374,12	3.491.666,45	0,00	1.446.292,33
117	Rezultatul reportat	0,00	1.052.776,88	2.045.374,12	2.402.474,30	0,00	36.415,27	2.045.374,12	3.491.666,45	0,00	1.446.292,33
1171	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	0,00	0,00	1.992.197,67	1.992.197,67	0,00	0,00	1.992.197,67	1.992.197,67	0,00	0,00
1174	Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	0,00	53.176,45	53.176,45	0,00	0,00	0,00	53.176,45	53.176,45	0,00	0,00
1175	Rezultatul reportat reprez. surplusul din rezerve din reeval.-ded.	0,00	999.600,43	0,00	410.276,63	0,00	36.415,27	0,00	1.446.292,33	0,00	1.446.292,33
1175.1	Rezultatul reportat reprez. surplusul din rezerve din reeval.-ded.	0,00	243.577,45	0,00	111.526,62	0,00	10.128,54	0,00	365.232,61	0,00	365.232,61
1175.2	Rezultatul reportat reprez. surplusul din rezerve din reeval.-ded.	0,00	756.022,98	0,00	298.750,01	0,00	26.286,73	0,00	1.081.059,72	0,00	1.081.059,72
12	Rezultatul exercitiului	0,00	1.992.197,67	19.047.714,43	21.666.135,21	2.308.286,92	1.526.248,97	21.356.001,35	25.184.581,85	0,00	3.828.580,50
121	Profit sau pierdere	0,00	1.992.197,67	19.047.714,43	21.666.135,21	2.308.286,92	1.526.248,97	21.356.001,35	25.184.581,85	0,00	3.828.580,50
15	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0,00	366.394,55	232.423,01	0,00	0,00	377.075,00	232.423,01	743.469,55	0,00	511.046,54
151	Provizioane	0,00	366.394,55	232.423,01	0,00	0,00	377.075,00	232.423,01	743.469,55	0,00	511.046,54
1511	Provizioane pentru litigii	0,00	144.665,55	10.694,01	0,00	0,00	0,00	10.694,01	144.665,55	0,00	133.971,54
1517	Provizioane pt.terminarea contractului de munca	0,00	15.600,00	15.600,00	0,00	0,00	40.080,00	15.600,00	55.680,00	0,00	40.080,00
1518	Alte provizioane	0,00	206.129,00	206.129,00	0,00	0,00	336.995,00	206.129,00	543.124,00	0,00	336.995,00
16	Impunmuturi si datorii asimilate	0,00	1.154.231,65	184.467,08	385.049,10	2.628,66	2.509,04	187.095,74	1.541.789,79	0,00	1.354.694,05
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0,00	1.154.231,65	184.467,08	385.049,10	2.628,66	2.509,04	187.095,74	1.541.789,79	0,00	1.354.694,05
167.12	Garantii contractuale reziduuiri hidrocarburi	0,00	2.400,00	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00	2.425,00	0,00	2.425,00
167.13	licenta office business Vodafone	0,00	1.603,93	2.230,72	2.466,86	187,35	0,00	2.418,07	4.070,79	0,00	1.652,72
167.14	RCS & RDS- (Rate telefon 24 luni)	0,00	0,00	207,63	1.661,34	68,56	0,00	276,19	1.661,34	0,00	1.385,15
167.2	Garantii contractuale servicii portuare	0,00	285.605,82	53.060,55	71.056,40	0,00	11,30	53.060,55	556.673,52	0,00	503.612,97
167.3	Garantii contractuale inchiriere spatii, teren etc.	0,00	808.239,66	54.405,26	79.894,88	0,00	2.343,74	54.405,26	890.478,28	0,00	836.073,02
167.4	Garantii licitati	0,00	3.127,50	20.896,62	23.359,62	2.000,00	-2.346,00	22.896,62	24.141,12	0,00	1.244,50
167.6	Garantii contractuale privind achizitia lucran	0,00	13.399,14	13.810,70	6.585,00	372,75	2.500,00	14.183,45	22.484,14	0,00	8.300,69
167.7	Garantii contractuale returnare energie electrica	0,00	37.779,00	37.779,00	0,00	0,00	0,00	37.779,00	37.779,00	0,00	0,00
167.8	Garantii contractuale returnare apa	0,00	2.076,60	2.076,60	0,00	0,00	0,00	2.076,60	2.076,60	0,00	0,00
2	Conturi de imobilizari	92.809.590,50	9.807.050,37	2.871.946,16	3.283.264,97	60.022,48	324.555,09	95.741.559,14	13.414.870,43	95.609.824,00	13.283.135,29
20	Imobilizari necorporale	1.826.978,11	0,00	66.751,01	43.845,99	0,00	0,00	1.893.729,12	43.845,99	1.849.883,13	0,00
203	Cheltuieli de dezvoltare	985.328,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	985.328,80	0,00	985.328,80	0,00
205	Conces., brevete ,licente,marci com., si active similare	272.418,54	0,00	21.751,01	11.873,49	0,00	0,00	294.169,55	11.873,49	282.296,06	0,00
205.1	Concesiuni domeniul public	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
205.2	Licente pentru programe informatice	117.245,91	0,00	21.751,01	11.873,49	0,00	0,00	138.996,92	11.873,49	127.123,43	0,00
205.4	taxe racordare utilizati	155.172,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155.172,63	0,00	155.172,63	0,00
208	Alte imobilizari necorporale	569.230,77	0,00	45.000,00	31.972,50	0,00	0,00	614.230,77	31.972,50	582.258,27	0,00
208.1	Alte imobilizari necorporale	287.327,50	0,00	0,00	31.972,50	0,00	0,00	287.327,50	31.972,50	255.355,00	0,00

208.2	Alte immobilizari necorp.soft	RORIS DAHAR	49,850.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49,850.00	0.00	49,850.00	0.00	0.00
208.3	INTERFATA WEB PR.CO-WANDA		57,405.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57,405.00	0.00	57,405.00	0.00	0.00
208.4	Alte imob.necorp stud prefizabilitate pr LING		156,336.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	156,336.94	0.00	156,336.94	0.00	0.00
208.5	Alte immobiliz necorp pr dana 23-25		18,311.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,311.33	0.00	18,311.33	0.00	0.00
208.6	Alte imob necorporale st prefizabilitate DAPHNE		0.00	0.00	45,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45,000.00	0.00	45,000.00	0.00	0.00
21	Immobilizari corporale		50,467,853.07	0.00	367,242.42	3,697.69	0.00	16,382.41	0.00	50,835,095.49	20,080.10	50,815,015.39	0.00	13,995,609.78	0.00	0.00
212.1	Constructii		13,995,609.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	12,246,143.89	0.00	12,246,143.89	0.00	12,246,143.89	0.00	0.00
212.2	Constructii la domeniul public din surse proprii		1,749,465.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,749,465.89	0.00	1,749,465.89	0.00	1,749,465.89	0.00	0.00
213	Instalatii tehnice, mijl, de transport, animale si plantatii		36,404,724.75	0.00	356,182.42	3,697.69	0.00	16,382.41	0.00	36,760,907.17	20,080.10	36,740,827.07	0.00	1,692,650.70	0.00	0.00
2131	Echipamente tehnologice(masini, utilaje si instalatii de lucru)		1,598,541.65	0.00	114,189.15	3,697.69	0.00	16,382.41	0.00	1,712,730.80	20,080.10	1,692,650.70	0.00	1,692,650.70	0.00	0.00
2131.1	Echipamente tehnologice(masini, utilaje si instalatii de lucru)		1,598,541.65	0.00	114,189.15	3,697.69	0.00	16,382.41	0.00	1,712,730.80	20,080.10	1,692,650.70	0.00	1,692,650.70	0.00	0.00
2132	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare		684,641.30	0.00	57,881.58	0.00	0.00	0.00	0.00	742,522.88	0.00	742,522.88	0.00	742,522.88	0.00	0.00
2132.1	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare		556,241.53	0.00	57,881.58	0.00	0.00	0.00	0.00	614,123.11	0.00	614,123.11	0.00	614,123.11	0.00	0.00
2132.4	Calcul, imprim Dana 23-25		91,052.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	91,052.78	0.00	91,052.78	0.00	91,052.78	0.00	0.00
2132.7	Laptop pr.CO-WANDA		3,450.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,450.00	0.00	3,450.00	0.00	3,450.00	0.00	0.00
2132.8	PLATF-CALCUL RORIS - PR DAHAR		7,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,100.00	0.00	7,100.00	0.00	7,100.00	0.00	0.00
2132.9	Calculator +imprimanta PR LING		26,796.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,796.99	0.00	26,796.99	0.00	26,796.99	0.00	0.00
2133	Mijloace de transport		34,121,541.80	0.00	184,111.69	0.00	0.00	0.00	0.00	34,305,653.49	0.00	34,305,653.49	0.00	34,305,653.49	0.00	0.00
214	Alte Active corporale		67,518.54	0.00	11,060.00	0.00	0.00	0.00	0.00	78,578.54	0.00	78,578.54	0.00	78,578.54	0.00	0.00
214.1	Mobilier ,aparatura birotica,echip de protectie s.a. active corporale		67,518.54	0.00	11,060.00	0.00	0.00	0.00	0.00	78,578.54	0.00	78,578.54	0.00	78,578.54	0.00	0.00
23	Immobilizari in curs		40,478,607.48	0.00	2,386,521.69	0.00	0.00	43,640.07	0.00	42,908,769.24	0.00	42,908,769.24	0.00	42,908,769.24	0.00	0.00
231	Immobilizari in curs de executie		40,478,607.48	0.00	2,386,521.69	0.00	0.00	43,640.07	0.00	42,908,769.24	0.00	42,908,769.24	0.00	42,908,769.24	0.00	0.00
231.10	Reabilit si moderniz dana 31 port Docuri		37,652,630.55	0.00	608,720.39	0.00	0.00	0.00	0.00	38,261,350.94	0.00	38,261,350.94	0.00	38,261,350.94	0.00	0.00
231.11	Ranfluare epava Transilvania		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
231.14	Modernizare cheu dana 23 -25 Port Braila		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
231.15	SIST COLECTARE DESEURI NAVE IN PORTURI		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
231.18	SF+Modernizare Dana 32 Docuri		117,209.24	0.00	6,095.17	0.00	0.00	9,400.00	0.00	132,704.41	0.00	132,704.41	0.00	132,704.41	0.00	0.00
231.23	LUCR INFR PORT DANELE 17-22,25PART 26-40BR		160,781.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	160,781.88	0.00	160,781.88	0.00	160,781.88	0.00	0.00
231.24	Platforma multimodala Galati - retea Rin-Dunare Alpi		472,236.14	0.00	8,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	480,336.14	0.00	480,336.14	0.00	480,336.14	0.00	0.00
231.28	Lucrari consolid dane 36-37 Baz Nou		17,088.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,088.62	0.00	17,088.62	0.00	17,088.62	0.00	0.00
231.31	Program strategic PR.PSDG 05/2014/2/3/240		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
231.32	Modernizare drumuri acces in Port Braila		130,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	130,000.00	0.00	130,000.00	0.00	130,000.00	0.00	0.00
231.35	Instalatie incalzire Gara Fluv Tulcea		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
231.36	Expertiza acoperis Gara fluv Galati		123,417.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	123,417.85	0.00	123,417.85	0.00	123,417.85	0.00	0.00
231.38	DEZVOLTARE PORT TULCEA		70,195.52	0.00	105,982.27	0.00	0.00	32,550.00	0.00	208,727.79	0.00	208,727.79	0.00	208,727.79	0.00	0.00
231.39	Platforma multimodala - Rin-Dunare etapa II		101,788.18	0.00	268.42	0.00	0.00	0.00	0.00	102,056.60	0.00	102,056.60	0.00	102,056.60	0.00	0.00
231.40	Dezvoltare Port Braila		81,199.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	81,199.11	0.00	81,199.11	0.00	81,199.11	0.00	0.00
231.41	Reparatie capitala Port Mineralier		251,370.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	251,370.00	0.00	251,370.00	0.00	251,370.00	0.00	0.00
231.43	Lucrari investitii ob. 1 cheu PMG I		934,173.72	0.00	773,354.52	0.00	0.00	0.00	0.00	1,707,528.24	0.00	1,707,528.24	0.00	1,707,528.24	0.00	0.00
231.44	Lucrari investitii ob. 2 racord rutier+feroviar PMG I		214,351.32	0.00	701,524.15	0.00	0.00	1,290.07	0.00	917,165.54	0.00	917,165.54	0.00	917,165.54	0.00	0.00
231.45	DEZVOLTARE PORT ISACCEA		85,165.35	0.00	77,829.73	0.00	0.00	0.00	0.00	162,995.08	0.00	162,995.08	0.00	162,995.08	0.00	0.00
231.46	CONSULTANTA PT ELAB.APLIC.FIN PMG II		27,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	27,000.00	0.00	27,000.00	0.00	27,000.00	0.00	0.00
231.47	Dez Port Br_lucrari infrastr incinta Port Docuri		0.00	0.00	21,522.24	0.00	0.00	400.00	0.00	21,922.24	0.00	21,922.24	0.00	21,922.24	0.00	0.00
231.48	Dez Port Br_lucrari infrastr operare la Dunare adiacent molului		0.00	0.00	21,224.80	0.00	0.00	0.00	0.00	21,224.80	0.00	21,224.80	0.00	21,224.80	0.00	0.00
231.49	Cresterea grad de siguranta in porturi		0.00	0.00	42,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	42,300.00	0.00	42,300.00	0.00	42,300.00	0.00	0.00
231.50	EXPERTIZA TEH ANALIZA INFRASTRUCTURA PORT MAHMUDIA		0.00	0.00	19,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	19,600.00	0.00	19,600.00	0.00	19,600.00	0.00	0.00
231.9	Stud.fezabil.reabilit.si modern.dane 31-33 Port Docuri		40,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	40,000.00	0.00	40,000.00	0.00	40,000.00	0.00	0.00
26	Immobilizari financiare		36,151.84	0.00	8.80	4.40	0.00	0.00	0.00	36,160.64	4.40	36,156.24	0.00	36,156.24	0.00	0.00
265	Alte titluri immobilizate		25,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,000.00	0.00	25,000.00	0.00	25,000.00	0.00	0.00
265.1	Alte titluri immobilizate-actiuni CNI		25,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25,000.00	0.00	25,000.00	0.00	25,000.00	0.00	0.00

267	Creante immobilizate	11,151.84	0.00	0.00	0	11,160.64	4.40	11,156.24	0.00
2678	Alte creante immobilizate	11,151.84	0.00	0.00	0.00	11,156.24	0.00	11,156.24	0.00
2678.12	Alte creante immobilizate priv-aport ACVADEPOL	200.00	0.00	0.00	0.00	200.00	0.00	200.00	0.00
2678.13	Alte creante immobilizate gar deseuri TRACON	1,269.45	0.00	0.00	0.00	1,269.45	0.00	1,269.45	0.00
2678.4	Creante immobilizate privind depozite proprii	9,682.39	0.00	0.00	0.00	9,686.79	0.00	9,686.79	0.00
2679	Dobanz aferente altor creante immobilizate	0.00	0.00	0.00	0.00	4.40	4.40	0.00	0.00
28	Amortizari privind immobilizarile	0.00	9,802,638.94	16,382.41	290,402.69	63,393.22	13,328,758.52	0.00	13,265,365.30
280	Amortizari privind immobilizarile necorporale	0.00	899,007.95	198,844.70	13,797.57	43,313.12	1,111,650.22	0.00	1,068,337.10
2803	Amortizarea cheltuielilor de dezvoltare	0.00	312,020.66	90,321.82	8,211.07	0.00	410,553.55	0.00	410,553.55
2805	Amortizarea concesiunilor, brevetelor, licentelor, marciilor	0.00	110,961.93	29,017.40	2,788.73	11,873.49	142,768.06	0.00	130,894.57
2805.2	Amortizarea licentelor, marciilor comerciale, drepturilor si activelor similare	0.00	88,548.11	19,534.63	1,926.66	11,873.49	110,009.40	0.00	96,135.91
2805.4	Amortizare acorduri utilitati	0.00	22,413.82	9,482.77	862.07	0.00	32,758.66	0.00	32,758.66
2808	Amortizarea altor immobilizari necorporale	0.00	476,025.36	31,439.63	2,797.77	31,439.63	558,328.61	0.00	526,888.98
2808.1	Amortizarea altor immobilizari necorporale	0.00	194,122.09	34,505.48	2,797.77	31,439.63	231,425.34	0.00	199,985.71
2808.2	Amortizarea altor imob.nec.soft RORIS DAHAR	0.00	49,850.00	0.00	0.00	0.00	49,850.00	0.00	49,850.00
2808.3	Amortizarea immobilizari necorp INTERFATA WEB	0.00	57,405.00	0.00	0.00	0.00	57,405.00	0.00	57,405.00
2808.4	Amort altor imob necorp stud prefezabilit pr lng	0.00	156,336.94	0.00	0.00	0.00	156,336.94	0.00	156,336.94
2808.5	Amortiz altor imobiliz necorp dana 23-25	0.00	18,311.33	0.00	0.00	0.00	18,311.33	0.00	18,311.33
2808.6	Amortiz altor imob necorp si prefezab DAPHNE	0.00	0.00	45,000.00	0.00	0.00	45,000.00	0.00	45,000.00
281	Amortizari privind immobilizarile corporale	0.00	8,903,630.99	3,697.69	276,605.12	20,080.10	12,217,108.30	0.00	12,197,028.20
2812	Amortizarea constructiilor	0.00	1,759,835.64	0.00	34,188.07	0.00	2,172,395.80	0.00	2,172,395.80
2812.1	Amortizarea constructiilor	0.00	1,121,541.84	221,407.04	19,918.52	0.00	1,362,867.40	0.00	1,362,867.40
2812.2	Amortiz. bunuri moderniz din surse bugetare	0.00	528,509.64	101,616.79	9,237.89	0.00	639,364.32	0.00	639,364.32
2812.3	Amortizarea constructiilor la domeniul public	0.00	109,784.16	55,348.26	5,031.66	0.00	170,164.08	0.00	170,164.08
2813	Amortizarea inst., mijl de transport, animalelor si plantatiilor	0.00	7,099,592.27	3,697.69	241,547.45	20,080.10	9,990,258.62	0.00	9,970,178.52
2813.1	Amortizarea inst., mijl de transport, animalelor si plantatiilor	0.00	1,932,438.70	571,968.68	58,559.54	20,080.10	2,562,966.92	0.00	2,542,886.82
2813.10	Amortizare Laptop+imprimanta pr LNG	0.00	26,796.99	0.00	0.00	0.00	26,796.99	0.00	26,796.99
2813.2	Amortiz instal,mijl transp din surse bugetare	0.00	1,038,862.49	311,047.25	27,448.09	0.00	1,377,457.83	0.00	1,377,457.83
2813.4	Amortizarea calcul, imprim Dana 23-25	0.00	91,052.78	0.00	0.00	0.00	91,052.78	0.00	91,052.78
2813.7	Amortizare laptop PR. CO-WANDA	0.00	3,450.00	0.00	0.00	0.00	3,450.00	0.00	3,450.00
2813.8	Amortizare Platf calcul RORIS PR DAHAR	0.00	7,100.00	0.00	0.00	0.00	7,100.00	0.00	7,100.00
2813.9	Amortiz bunuri din surse bug CODENAV	0.00	3,999,791.31	1,766,102.97	155,539.82	0.00	5,921,434.10	0.00	5,921,434.10
2814	Amortizare altor immobilizari corporale	0.00	44,203.08	9,381.20	869.60	0.00	54,453.88	0.00	54,453.88
2814.1	Amortizare altor immobilizari corporale	0.00	44,203.08	9,381.20	869.60	0.00	54,453.88	0.00	54,453.88
29	Provizioane pentru deprecierea immobilizatiilor	0.00	4,411.43	0.00	17,769.99	4,411.43	22,181.42	0.00	17,769.99
290	Ajustari pentru deprecierea altor immobilizari necorporale	0.00	4,263.00	0.00	3,999.99	4,263.00	8,262.99	0.00	3,999.99
2908	Ajustari pentru deprecierea altor immobilizari necorporale	0.00	4,263.00	0.00	3,999.99	4,263.00	8,262.99	0.00	3,999.99
291	Ajustari pentru deprecierea immobilizatiilor corporale	0.00	148.43	0.00	13,770.00	148.43	13,918.43	0.00	13,770.00
2913	Ajustari pentru deprecierea instalatiilor si mijloacelor de transport	0.00	148.43	0.00	13,770.00	148.43	13,918.43	0.00	13,770.00
<b>3</b>	<b>Conturi de stocuri si prod. in curs de executie</b>	<b>126,474.89</b>	<b>0.00</b>	<b>349,092.09</b>	<b>77,844.40</b>	<b>546,798.51</b>	<b>426,936.49</b>	<b>119,862.02</b>	<b>0.00</b>
30	Stocuri de materii si materiale	126,474.89	0.00	349,092.09	77,844.40	546,798.51	426,936.49	119,862.02	0.00
302	Materiale consumabile	108,849.69	0.00	286,344.41	67,465.03	445,371.53	327,739.66	117,631.87	0.00
3021	Materiale auxiliare	45,877.29	0.00	107,464.72	9,942.62	148,589.37	119,252.60	29,336.77	0.00
3022	Combustibili	57,966.05	0.00	93,852.72	45,349.75	184,563.50	104,326.25	80,237.25	0.00
3024	Piese de schimb	4,187.63	0.00	35,279.54	2,829.96	44,767.09	38,109.50	6,657.59	0.00
3028	Alte materiale consumabile	988.72	0.00	49,747.43	9,342.70	67,451.57	66,051.31	1,400.26	0.00
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	17,625.20	0.00	62,747.68	36,839.87	101,426.98	99,196.83	2,230.15	0.00
<b>4</b>	<b>Conturi de tertii</b>	<b>2,370,349.31</b>	<b>108,035,169.95</b>	<b>64,009,746.59</b>	<b>6,922,536.81</b>	<b>76,139,252.30</b>	<b>178,967,453.35</b>	<b>2,357,778.34</b>	<b>105,185,979.39</b>
40	Furnizori si conturi asimilate	41.89	1,409,037.74	7,307,535.53	1,043,319.94	726,779.52	9,048,665.27	9,443,352.79	394,687.52
401	Furnizori	0.00	810,681.23	4,368,822.60	780,640.28	636,458.36	5,709,622.75	5,815,962.19	106,339.44
404	Furnizori de immobilizari	0.00	502,080.56	2,733,819.55	261,152.86	192,413.63	3,276,147.57	3,428,313.74	152,166.17



			3:95	143,775.23	0.00	0.00	-10:	7						
408	Furnizori-facturi nesosite	0.00					0.00					136,181.91	0.00	136,181.91
409	Furnizori - debitori	41.89	0.00	61,118.15	61,326.26	61,118.15	1,526.80	1,776.80	62,894.95	62,894.95	62,894.95	0.00	0.00	0.00
4092	Furnizori - debitori-ptr prestari de servicii si executari de lucrari	41.89	0.00	61,118.15	61,326.26	61,118.15	381.47	631.47	61,749.62	61,749.62	61,749.62	0.00	0.00	0.00
4093	AVANSURI PT INVESTITII	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,145.33	1,145.33	1,145.33	1,145.33	1,145.33	0.00	0.00	0.00
4093.1	AVANSURI PT INVESTITII PMG Etapa I	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,145.33	1,145.33	1,145.33	1,145.33	1,145.33	0.00	0.00	0.00
4095	AVANSURI PENTRU INVESTITII PMG I	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
41	Clienti si conturi asimilate	1,501,936.36	198,909.88	18,759,672.69	19,384,383.33	18,759,672.69	1,080,227.45	1,361,636.78	21,966,547.14	20,320,219.35	1,968,221.43	0.00	0.00	321,893.64
411	Clienti	1,501,936.36	0.00	18,578,434.74	19,006,361.05	18,578,434.74	1,385,572.42	1,347,213.66	21,893,869.83	19,925,648.40	1,968,221.43	0.00	0.00	0.00
4111	Clienti	1,313,819.29	0.00	18,669,929.61	18,323,472.70	18,323,472.70	1,384,259.52	1,347,087.66	21,368,008.42	19,670,560.36	1,697,448.06	0.00	0.00	0.00
4118	Clienti incerti sau in litigiu	188,117.07	0.00	336,431.44	336,431.44	336,431.44	1,312.90	126.00	525,861.41	255,088.04	270,773.37	0.00	0.00	0.00
418	Clienti-facturi de intocmit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
419	Clienti - creditori	0.00	198,909.88	378,022.28	181,237.95	378,022.28	-305,344.97	14,423.12	72,677.31	394,570.95	0.00	0.00	0.00	321,893.64
42	Personal si conturi asimilate	57.00	323,125.43	10,065,255.69	10,146,150.24	10,065,255.69	1,000,374.69	936,033.26	11,065,687.38	11,405,308.93	810.00	0.00	0.00	340,431.55
421	Personal - salarii datorate	0.00	221,067.00	7,464,852.00	7,528,926.00	7,464,852.00	778,956.00	717,064.00	8,243,808.00	8,467,057.00	0.00	0.00	0.00	223,249.00
421.1	Personal - salarii datorate	0.00	189,450.00	6,254,060.00	6,326,347.00	6,254,060.00	680,017.00	616,861.00	6,934,077.00	7,132,658.00	0.00	0.00	0.00	198,581.00
421.14	Personal - salarii datorate PMG	0.00	17,221.00	423,806.00	423,806.00	423,806.00	40,241.00	41,463.00	464,047.00	488,300.00	0.00	0.00	0.00	24,253.00
421.15	Personal - salarii datorate pr. DAPHNE	0.00	14,396.00	162,068.00	162,068.00	162,068.00	0.00	0.00	162,068.00	162,068.00	0.00	0.00	0.00	0.00
421.8	Personal - salarii asimilate (DG+CA)	0.00	624,918.00	625,291.00	625,291.00	625,291.00	58,698.00	58,740.00	683,616.00	684,031.00	0.00	0.00	0.00	415.00
423	Personal - ajutoare materiale datorate	0.00	265.00	128,805.00	128,805.00	128,805.00	19,971.00	14,891.00	148,776.00	154,957.00	0.00	0.00	0.00	6,181.00
424	Prime reprezentand participarea personalului la profit	0.00	0.00	206,129.00	206,129.00	206,129.00	0.00	0.00	206,129.00	206,129.00	0.00	0.00	0.00	0.00
425	Avansuri acordate personalului	0.00	0.00	1,819,284.00	1,819,284.00	1,819,284.00	160,973.00	160,163.00	1,980,257.00	1,979,447.00	810.00	0.00	0.00	0.00
426	Drepturi de personal nerandicate	0.00	1,858.00	1,633.00	1,633.00	1,633.00	0.00	0.00	1,633.00	2,868.00	0.00	0.00	0.00	1,235.00
427	Retineri din salarii datorate tertilor	0.00	19,073.00	183,553.00	181,396.00	183,553.00	18,543.00	18,328.00	202,096.00	218,797.00	0.00	0.00	0.00	16,701.00
427.2	Retineri diverse	0.00	18,673.00	179,203.00	177,081.00	177,081.00	18,153.00	17,963.00	197,356.00	213,717.00	0.00	0.00	0.00	16,361.00
427.3	Retineri(sindicat)	0.00	400.00	4,350.00	4,350.00	4,350.00	390.00	365.00	4,740.00	5,080.00	0.00	0.00	0.00	340.00
428	Alte datorii si creante in leg. cu personalul	57.00	80,862.43	260,999.69	269,604.24	269,604.24	21,931.69	25,587.26	282,988.38	376,053.93	0.00	0.00	0.00	93,065.55
4281	Alte datorii in legatura cu personalul	0.00	80,862.43	260,246.69	268,794.24	268,794.24	21,931.69	25,587.26	282,178.38	375,243.93	0.00	0.00	0.00	93,065.55
4281.1	Alte datorii cu personalul	0.00	21,137.00	246,009.94	244,598.94	244,598.94	20,022.56	22,383.56	266,032.50	288,119.50	0.00	0.00	0.00	22,087.00
4281.2	Garantii gestionari	0.00	59,725.43	14,236.75	14,236.75	14,236.75	1,909.13	3,203.70	16,145.88	87,124.43	0.00	0.00	0.00	70,978.55
4282	Alte creante in legatura cu personalul	57.00	0.00	753.00	753.00	753.00	0.00	0.00	810.00	810.00	0.00	0.00	0.00	0.00
43	Asig. sociale, prot.sociale si conturi asimilate	32,235.00	362,179.00	3,085,566.00	2,995,312.00	3,085,566.00	377,781.00	326,959.00	3,495,582.00	3,684,450.00	0.00	0.00	0.00	188,868.00
431	Asigurarile sociale	13,984.00	340,272.00	2,908,826.00	2,800,877.00	2,908,826.00	356,430.00	310,788.00	3,279,240.00	3,451,937.00	0.00	0.00	0.00	172,697.00
4313	Contrib angajatului ptr asig sociale de sanat.	13,984.00	0.00	162,789.00	162,789.00	162,789.00	19,935.00	56,101.00	196,708.00	114,718.00	81,990.00	0.00	0.00	0.00
4313.7	contr cm 0,85%	0.00	0.00	162,789.00	162,789.00	162,789.00	19,935.00	56,101.00	196,708.00	114,718.00	81,990.00	0.00	0.00	0.00
4315	Contrib.personalului la asigurari sociale	0.00	243,529.00	1,975,158.00	1,827,143.00	1,975,158.00	58,617.00	183,416.00	2,217,444.00	2,400,860.00	0.00	0.00	0.00	183,416.00
4315.1	Contrib.personalului la asigurari sociale APDM	0.00	230,013.00	1,827,143.00	1,827,143.00	1,827,143.00	242,286.00	173,049.00	2,059,584.00	2,232,633.00	0.00	0.00	0.00	173,049.00
4315.2	Contrib.personalului la asigurari sociale PMG I	0.00	7,361.00	104,930.00	104,930.00	104,930.00	9,845.00	10,367.00	114,775.00	125,142.00	0.00	0.00	0.00	10,367.00
4315.3	Contrib.personalului la asigurari sociale DAPHNE	0.00	6,155.00	43,085.00	43,085.00	43,085.00	0.00	0.00	43,085.00	43,085.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4316	Contrib.personalului la asig.soc.de sanata	0.00	96,743.00	770,879.00	768,345.00	770,879.00	94,209.00	71,271.00	865,088.00	936,359.00	0.00	0.00	0.00	71,271.00
4316.1	Contrib.personalului la asig.soc.de sanat.APDM	0.00	91,338.00	711,683.00	710,616.00	711,683.00	90,271.00	67,123.00	801,954.00	869,077.00	0.00	0.00	0.00	67,123.00
4316.2	Contrib.personalului la asig.soc.de sanat.PMG I	0.00	2,945.00	41,976.00	41,976.00	41,976.00	3,938.00	4,148.00	45,914.00	50,062.00	0.00	0.00	0.00	4,148.00
4316.3	Contrib.personalului la asig.soc.de sanat.DAPHNE	0.00	2,460.00	17,220.00	17,220.00	17,220.00	0.00	0.00	17,220.00	17,220.00	0.00	0.00	0.00	0.00
436	Contrib.asiguratorie pt. munca	0.00	21,907.00	175,037.00	174,481.00	175,037.00	21,351.00	16,171.00	196,388.00	212,559.00	0.00	0.00	0.00	16,171.00
436.1	Contrib.asiguratorie pt. munca APDM	0.00	20,691.00	161,713.00	161,487.00	161,713.00	20,465.00	15,238.00	182,178.00	197,416.00	0.00	0.00	0.00	15,238.00
436.2	Contrib.asiguratorie pt. munca pr. PMG I	0.00	662.00	9,446.00	9,446.00	9,446.00	886.00	933.00	10,332.00	11,265.00	0.00	0.00	0.00	933.00
436.3	Contrib.asiguratorie pt. munca pr. DAPHNE	0.00	554.00	3,878.00	3,878.00	3,878.00	0.00	0.00	3,878.00	3,878.00	0.00	0.00	0.00	0.00
438	Alte datorii si creante sociale	18,251.00	0.00	1,703.00	1,703.00	1,703.00	0.00	0.00	19,954.00	19,954.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4382	Alte creante sociale	18,251.00	0.00	1,703.00	1,703.00	1,703.00	0.00	0.00	19,954.00	19,954.00	0.00	0.00	0.00	0.00
44	Bugetul statului, alte org. publ. si conturi asim.	744,123.75	103,137.52	7,273,010.58	6,576,680.86	7,273,010.58	493,251.97	1,700,162.64	8,510,386.30	8,379,981.02	302,397.25	0.00	0.00	171,991.97
441	Impozitul pe profit/venit	0.00	26,824.00	822,185.00	822,185.00	822,185.00	0.00	104,390.00	822,185.00	926,575.00	0.00	0.00	0.00	104,390.00
4411	Impozitul pe profit	0.00	26,824.00	822,185.00	822,185.00	822,185.00	0.00	104,390.00	822,185.00	926,575.00	0.00	0.00	0.00	104,390.00



471.3	Alte cheltuieli inregistrate in avans	85.00	1.00	0.00	35.00	0.00	0.00	0	85.00	45.00	40.00	0.00
471.4	Cheltuieli inregistrate in avans pt dragaj	0.00	0.00	708,275.88	708,275.88	0.00	0.00	0.00	708,275.88	708,275.88	0.00	0.00
471.9	Cheltuieli inreg. in avans asig rasp civil administra	9,306.89	0.00	37,550.25	34,210.51	0.00	3,161.66	0.00	46,857.14	37,372.17	9,484.97	0.00
472	Venturi inregistrate in avans-subv.primita	0.00	12,792.33	534,145.62	543,734.07	36,138.46	36,036.60	0.00	570,284.08	592,563.00	0.00	22,278.92
472.1	Venturi inregistrate in avans	0.00	160.86	873.88	1,184.88	101.86	0.00	0.00	975.74	1,345.74	0.00	370.00
472.13	Ven inreg. in avans-subv.primita pr PMG	0.00	0.00	522,867.29	522,867.29	36,036.60	36,036.60	0.00	558,903.89	558,903.89	0.00	0.00
472.15	Vn. inreg. in avans-subv.primita DAPHNE	0.00	12,631.47	10,404.45	19,681.90	0.00	0.00	0.00	10,404.45	32,313.37	0.00	21,908.92
472.3	Venturi inreg. in avans-subv.primita CODENAV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
473	Decontari din operati in curs de clarificare	0.00	0.00	21,027.56	19,682.23	14,052.65	15,197.98	0.00	35,080.21	34,880.21	200.00	0.00
475	Alte sume primite cu caracter de subventii pentru investitii	0.00	105,437,867.63	2,349,509.20	551,329.65	209,889.09	-34,764.53	0.00	2,559,398.29	105,954,432.75	0.00	103,395,034.46
4751	Subventii guvernamentale pentru investitii	0.00	104,561,264.14	2,310,898.10	551,329.65	206,378.99	-34,764.53	0.00	2,517,277.09	105,077,829.26	0.00	102,560,552.17
4751.1	Subventii guvernamentale pentru investitii	0.00	68,914,082.73	2,175,101.33	608,720.52	198,042.92	903.48	0.00	2,373,144.25	69,523,706.73	0.00	67,150,562.48
4751.2	Subventii guvernamentale pt investitii proiect PSDG	0.00	673,308.14	90,321.77	0.00	8,211.07	0.00	0.00	98,532.84	673,308.14	0.00	574,775.30
4751.3	Subventii guv. pentru investitii PMG	0.00	34,968,123.27	0.00	-101,490.87	0.00	-35,668.01	0.00	0.00	34,830,964.39	0.00	34,830,964.39
4751.4	Subventii guv pentru investitii Logan Prestige	0.00	5,750.00	1,375.00	44,100.00	0.00	0.00	0.00	1,500.00	5,750.00	0.00	4,250.00
4751.5	Subventii guv pt investitii DAPHNE	0.00	876,603.49	38,611.10	44,100.00	0.00	0.00	0.00	44,100.00	44,100.00	0.00	0.00
4754	Plusuri de inventar de natura imobilizantilor	0.00	0.00	0.00	0.00	3,510.10	0.00	0.00	42,121.20	876,603.49	0.00	834,482.29
48	Decontari in cadrul unitatii	0.00	0.00	15,253,631.70	15,253,631.70	1,356,406.52	1,356,406.52	0.00	16,610,038.22	16,610,038.22	0.00	0.00
481	Decontari intre unitate si subunitati	0.00	0.00	15,253,579.06	15,253,579.06	1,356,406.52	1,356,406.52	0.00	16,609,985.58	16,609,985.58	0.00	0.00
481.1	Decontari intre unitate si APDM Braila	0.00	0.00	7,177,013.52	7,177,013.52	625,139.66	625,139.66	0.00	7,802,153.18	7,802,153.18	0.00	0.00
481.2	Decontari intre unitate si APDM Tulcea	0.00	0.00	6,946,326.98	6,946,326.98	721,862.87	721,862.87	0.00	7,668,189.85	7,668,189.85	0.00	0.00
481.3	Decontari intre unit. si PSDG,PI Multimodala	0.00	0.00	698,594.99	698,594.99	9,403.99	9,403.99	0.00	707,998.98	707,998.98	0.00	0.00
481.4	Decontari intre unitate si subunit. DAPHNE	0.00	0.00	431,643.57	431,643.57	0.00	0.00	0.00	431,643.57	431,643.57	0.00	0.00
482	Decontari intre subunitati	0.00	0.00	52.64	52.64	0.00	0.00	0.00	52.64	52.64	0.00	0.00
49	Provizioane pentru deprecierea creantelor	0.00	188,117.07	18,413.44	0.00	126.00	101,195.74	0.00	18,539.44	289,312.81	0.00	270,773.37
491	Ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti	0.00	188,117.07	18,413.44	0.00	126.00	101,195.74	0.00	18,539.44	289,312.81	0.00	270,773.37
5	Conturi de trezorerie	37,882,382.53	0.00	36,063,939.14	35,363,736.19	5,974,686.10	5,592,561.46	0.00	79,921,007.77	40,956,297.65	38,964,710.12	0.00
51	Conturi la banci	37,875,642.49	0.00	28,090,856.32	27,397,306.55	4,437,778.43	4,048,113.68	0.00	70,404,277.24	31,445,420.23	38,958,857.01	0.00
512	Conturi curente la banci	37,875,640.33	0.00	28,090,839.69	27,397,289.67	4,437,776.63	4,048,111.77	0.00	70,404,256.65	31,445,401.44	38,958,855.21	0.00
5121	Conturi curente la banci in lei	613,138.35	0.00	19,899,293.55	20,034,387.59	3,850,086.44	3,652,268.17	0.00	24,362,518.34	23,686,655.76	675,862.58	0.00
5121.1	Disponibil la BRD SA	187,850.17	0.00	6,327,191.79	6,458,699.70	1,875,316.61	1,870,667.67	0.00	8,329,367.37	8,329,367.37	60,991.20	0.00
5121.10	Conturi curente la Banca Transilvania	33,694.71	0.00	2,975,371.41	2,985,618.85	264,398.66	248,392.00	0.00	3,273,464.78	3,234,010.85	39,453.93	0.00
5121.15	Conturi lei -Piraeus Bank	308,351.81	0.00	7,484,427.89	7,676,790.10	443,765.45	453,182.05	0.00	8,236,545.15	8,129,972.15	106,573.00	0.00
5121.18	SUME IN CURS DE DECONTARE CARD	0.00	0.00	132.12	132.12	0.00	0.00	0.00	132.12	132.12	0.00	0.00
5121.19	Disponibil BRD Card	5,816.62	0.00	14,000.00	18,431.35	2,000.00	744.89	0.00	21,816.62	19,176.24	2,640.38	0.00
5121.20	Conturi curente la Trez in lei PROIECTE POST	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5121.23	Conturi curente la banci in lei pr. PMG	2,829.81	0.00	2,116,933.96	1,924,122.50	902.56	40,782.77	0.00	2,120,666.33	1,964,905.27	155,761.06	0.00
5121.24	Conturi curente trezorerie in lei pr. PMG	0.00	0.00	0.00	0.00	986,089.66	986,089.66	0.00	986,089.66	986,089.66	0.00	0.00
5121.3	Disponibil la CEC(garantii materiale)	58,554.78	0.00	23,456.30	14,683.85	4,239.39	1,939.13	0.00	86,250.47	16,622.98	69,627.49	0.00
5121.6	Conturi curente la TREZORERIE	16,037.10	0.00	569,156.08	567,281.90	52,374.11	50,470.00	0.00	637,567.29	617,751.90	19,815.39	0.00
5121.7	Subventii guvernamentale pentru investitii	3.35	0.00	388,624.00	388,627.22	221,000.00	0.00	0.00	609,627.35	388,627.22	221,000.13	0.00
5124	Conturi curente la banci in valuta	37,262,501.98	0.00	8,191,546.14	7,362,902.08	587,690.19	395,843.60	0.00	46,041,738.31	7,758,745.68	38,282,992.63	0.00
5124.1	Disponibil la BRD SA	853,378.27	0.00	2,146,558.87	1,209,467.67	231,856.53	395,838.58	0.00	3,231,793.67	1,605,306.25	1,626,487.42	0.00
5124.10	Conturi curente in valuta Piraeus	740,419.59	0.00	4,010,751.48	2,898,518.12	266,918.81	0.00	0.00	5,018,089.88	2,898,518.12	2,119,571.76	0.00
5124.12	Conturi curente la banci in valuta BRD PMG	35,105,657.87	0.00	1,315,383.61	2,605,933.39	8,492.52	0.00	0.00	36,429,534.00	2,605,933.39	33,823,600.61	0.00
5124.4	Conturi curente la Banca Transilvania in valuta	563,046.25	0.00	718,852.18	648,982.90	80,422.33	5.02	0.00	1,363,320.76	648,987.92	713,332.84	0.00
5124.8	Conturi in EUR la Volksbank SA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
518	Dobinzi	2.16	0.00	16.63	16.88	1.80	1.91	0.00	20.59	18.79	1.80	0.00
5187	Dobinzi de incasat	2.16	0.00	16.63	16.88	1.80	1.91	0.00	20.59	18.79	1.80	0.00
5187.1	Dobinzi de incasat	2.16	0.00	16.63	16.88	1.80	1.91	0.00	20.59	18.79	1.80	0.00
53	Casa	6,740.04	0.00	253,124.47	246,696.29	18,773.94	26,089.05	0.00	278,638.45	272,785.34	5,853.11	0.00
531	Casa	6,740.04	0.00	253,124.47	246,696.29	18,773.94	26,089.05	0.00	278,638.45	272,785.34	5,853.11	0.00

		7,00	203,683.37	198,353.19	16,863.16	21	9	225,374.39	219,521.28	5,853.11	0.00
5311	Casa in lei	0.00	4,827.84	48,343.10	1,910.76	4,920.96		53,264.06	53,264.06	0.00	0.00
5314	Casa in valuta	0.00	1,912.20	116,758.33	18,694.64	18,919.64		135,677.97	135,677.97	0.00	0.00
54	Acreditive	0.00	0.00	116,983.33	18,694.64	18,919.64		135,677.97	135,677.97	0.00	0.00
542	Avansuri de trezorerie	0.00	0.00	116,983.33	18,694.64	18,919.64		135,677.97	135,677.97	0.00	0.00
58	Viramente interne	0.00	0.00	7,602,975.02	1,499,439.09	1,499,439.09		9,102,414.11	9,102,414.11	0.00	0.00
581	Viramente externe	0.00	0.00	7,602,975.02	1,499,439.09	1,499,439.09		9,102,414.11	9,102,414.11	0.00	0.00
<b>6</b>	<b>Conturi de cheltuieli</b>	<b>0.00</b>	<b>17,055,516.76</b>	<b>17,055,516.76</b>	<b>2,308,286.92</b>	<b>2,308,286.92</b>		<b>19,363,803.68</b>	<b>19,363,803.68</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
60	Cheltuieli cu materii prime, materiale si marfuri	0.00	1,032,913.50	1,032,913.50	213,495.00	213,495.00		1,246,408.50	1,246,408.50	0.00	0.00
602	Cheltuieli cu materiale consumabile	0.00	234,156.70	234,156.70	33,287.17	33,287.17		267,443.87	267,443.87	0.00	0.00
6021	Cheltuieli cu materialele auxiliare	0.00	79,184.34	79,184.34	9,309.98	9,309.98		88,494.32	88,494.32	0.00	0.00
6021.1	Cheltuieli cu materialele auxiliare	0.00	79,184.34	79,184.34	9,309.98	9,309.98		88,494.32	88,494.32	0.00	0.00
6022	Cheltuieli privind combustibilul	0.00	80,513.10	80,513.10	9,465.88	9,465.88		89,978.98	89,978.98	0.00	0.00
6022.1	Cheltuieli privind combustibilul	0.00	80,513.10	80,513.10	9,465.88	9,465.88		89,978.98	89,978.98	0.00	0.00
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	0.00	31,725.46	31,725.46	1,922.40	1,922.40		33,647.86	33,647.86	0.00	0.00
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0.00	42,733.80	42,733.80	12,588.91	12,588.91		55,322.71	55,322.71	0.00	0.00
6028.1	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0.00	35,784.99	35,784.99	12,588.91	12,588.91		48,373.90	48,373.90	0.00	0.00
6028.10	Chelt. privind mat. consumabile DAPHNE	0.00	6,948.81	6,948.81	0.00	0.00		6,948.81	6,948.81	0.00	0.00
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0.00	59,640.19	59,640.19	35,565.16	35,565.16		95,205.35	95,205.35	0.00	0.00
603.1	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0.00	58,388.52	58,388.52	35,565.16	35,565.16		93,953.68	93,953.68	0.00	0.00
603.12	Ch priv mat de natura ob de inventar pr DAPHNE	0.00	1,251.67	1,251.67	0.00	0.00		1,251.67	1,251.67	0.00	0.00
604	Cheltuieli privind materialele nestocate	0.00	176,200.65	176,200.65	33,762.72	33,762.72		209,963.37	209,963.37	0.00	0.00
604.1	Cheltuieli privind materialele nestocate	0.00	175,675.39	175,675.39	33,762.72	33,762.72		209,438.11	209,438.11	0.00	0.00
604.7	Chelt privind mat nestocate DAPHNE	0.00	525.26	525.26	0.00	0.00		525.26	525.26	0.00	0.00
605	Cheltuieli privind energia si apa	0.00	562,915.96	562,915.96	110,879.95	110,879.95		673,795.91	673,795.91	0.00	0.00
605.1	Chelt. privind energia si apa APDM	0.00	561,902.26	561,902.26	110,879.95	110,879.95		672,782.21	672,782.21	0.00	0.00
605.2	Chelt privind energia si apa DAPHNE	0.00	1,013.70	1,013.70	0.00	0.00		1,013.70	1,013.70	0.00	0.00
61	Cheltuieli cu lucr. si serv. exec. de terti	0.00	1,634,229.47	1,634,229.47	228,467.83	228,467.83		1,862,697.30	1,862,697.30	0.00	0.00
611	Cheltuieli cu intretinerea si reparatiile	0.00	1,336,521.41	1,336,521.41	172,706.89	172,706.89		1,509,228.30	1,509,228.30	0.00	0.00
611.1	Cheltuieli cu intretinere si reparatii infrastructura portuara	0.00	156,081.19	156,081.19	0.00	0.00		156,081.19	156,081.19	0.00	0.00
611.2	Cheltuieli de dragaj	0.00	1,095,824.72	1,095,824.72	159,023.73	159,023.73		1,254,848.45	1,254,848.45	0.00	0.00
611.3	Cheltuieli reparatii (cladiri, mijl fixe,mijl.transp. auto si naval+ob.inv)	0.00	84,615.50	84,615.50	13,683.16	13,683.16		98,298.66	98,298.66	0.00	0.00
612	Chelt. localitatile de gest., redevente si chiriile	0.00	175,402.22	175,402.22	45,795.90	45,795.90		221,198.12	221,198.12	0.00	0.00
612.1	Chelt cu redeventele,localitatile de gest.si chiriile	0.00	116,282.18	116,282.18	39,928.36	39,928.36		156,210.54	156,210.54	0.00	0.00
612.2	Chelt.localitatile de gest.si chiriile	0.00	59,120.04	59,120.04	5,867.54	5,867.54		64,987.58	64,987.58	0.00	0.00
613	Cheltuieli cu primele de asigurare	0.00	99,037.90	99,037.90	9,015.04	9,015.04		108,052.94	108,052.94	0.00	0.00
613.1	Cheltuieli cu primele de asigurare	0.00	99,013.22	99,013.22	9,015.04	9,015.04		108,028.26	108,028.26	0.00	0.00
613.3	Cheltuieli cu primele de asigurare pr. DAPHNE	0.00	24.68	24.68	0.00	0.00		24.68	24.68	0.00	0.00
615	Cheltuieli cu pregatirea personalului	0.00	23,267.94	23,267.94	950.00	950.00		24,217.94	24,217.94	0.00	0.00
62	Cheltuieli cu alte servicii executate de terti	0.00	1,258,949.32	1,258,949.32	141,719.37	141,719.37		1,400,668.69	1,400,668.69	0.00	0.00
623	Cheltuieli de protocol,reclama si publicitate	0.00	28,826.64	28,826.64	48,162.53	48,162.53		76,989.17	76,989.17	0.00	0.00
6231	Cheltuieli de protocol	0.00	15,001.01	15,001.01	4,528.93	4,528.93		19,529.94	19,529.94	0.00	0.00
6231.1	Cheltuieli de protocol	0.00	15,001.01	15,001.01	4,528.93	4,528.93		19,529.94	19,529.94	0.00	0.00
6232	Cheltuieli de reclama si publicitate	0.00	13,825.63	13,825.63	43,633.60	43,633.60		57,459.23	57,459.23	0.00	0.00
6232.1	Cheltuieli reclama si publicitate	0.00	12,476.16	12,476.16	43,633.60	43,633.60		56,109.76	56,109.76	0.00	0.00
6232.3	Ch. de reclama si publicitate PMG 1	0.00	1,349.47	1,349.47	0.00	0.00		1,349.47	1,349.47	0.00	0.00
624	Chelt. cu transp. de bunuri si de persoane	0.00	1,250.00	1,250.00	100.00	100.00		1,350.00	1,350.00	0.00	0.00
624.1	Chelt. cu transp. de bunuri si de persoane	0.00	1,250.00	1,250.00	100.00	100.00		1,350.00	1,350.00	0.00	0.00
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	0.00	146,742.71	146,742.71	7,320.57	7,320.57		154,063.28	154,063.28	0.00	0.00
625.1	Cheltuieli cu diurna personal unitate-ded.fiscal	0.00	18,134.21	18,134.21	1,350.00	1,350.00		19,484.21	19,484.21	0.00	0.00
625.17	Cheltuieli cu diurna ded.pers unit(imp. venit sal)	0.00	16,658.00	16,658.00	1,193.00	1,193.00		17,851.00	17,851.00	0.00	0.00
625.18	Cheltuieli cu diurna ded.fiscal( imp.venit.sal.DG CA)	0.00	5,250.00	5,250.00	450.00	450.00		5,700.00	5,700.00	0.00	0.00

625.2	Cheltuieli cu diurna deductibil fiscal (DG CA)	0.00	0.00	9,930.88	9,930.88	150.00	0	10,080.88	10,080.88	0.00	0.00
625.20	Cheltuieli cu deplasari cazare personal unitate	0.00	0.00	26,726.12	26,726.12	920.00	920.00	27,646.12	27,646.12	0.00	0.00
625.21	Cheltuieli cu deplasari transport personal unitate	0.00	0.00	11,526.67	11,526.67	418.55	418.55	11,945.22	11,945.22	0.00	0.00
625.30	Cheltuieli cu deplasari transport CA+DG	0.00	0.00	12,525.44	12,525.44	1,290.52	1,290.52	13,815.96	13,815.96	0.00	0.00
625.33	Chelt depl nedeductib transp AGA	0.00	0.00	325.99	325.99	0.00	0.00	325.99	325.99	0.00	0.00
625.34	Cheltuieli cu cazare CA+DG	0.00	0.00	11,947.48	11,947.48	1,436.62	1,436.62	13,384.10	13,384.10	0.00	0.00
625.35	Chelt cazare neded fiscal afara unitati	0.00	0.00	990.57	990.57	0.00	0.00	990.57	990.57	0.00	0.00
625.38	Cheltuieli cu depl PI Multimodala	0.00	0.00	21,914.24	21,914.24	0.00	0.00	21,914.24	21,914.24	0.00	0.00
625.39	Cheltuieli cu deplasari pr. DAPHNE	0.00	0.00	9,127.41	9,127.41	0.00	0.00	9,127.41	9,127.41	0.00	0.00
625.40	Chelt cazare neded.salariati	0.00	0.00	1,327.86	1,327.86	111.88	111.88	1,439.74	1,439.74	0.00	0.00
625.43	Cheltuieli cazare neded.DG+CA	0.00	0.00	357.84	357.84	0.00	0.00	357.84	357.84	0.00	0.00
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0.00	0.00	68,131.73	68,131.73	6,664.16	6,664.16	74,795.89	74,795.89	0.00	0.00
626.1	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0.00	0.00	67,517.81	67,517.81	6,664.16	6,664.16	74,181.97	74,181.97	0.00	0.00
626.7	Chelt postale si taxe de telecom. DAPHNE	0.00	0.00	613.92	613.92	0.00	0.00	613.92	613.92	0.00	0.00
627	Cheltuieli cu serviciile bancare	0.00	0.00	12,621.48	12,621.48	1,465.75	1,465.75	14,087.23	14,087.23	0.00	0.00
627.1	Cheltuieli cu serviciile bancare si asimilate	0.00	0.00	12,541.40	12,541.40	1,465.75	1,465.75	14,007.15	14,007.15	0.00	0.00
627.8	Chelt. cu serviciile bancare pr. DAPHNE	0.00	0.00	80.08	80.08	0.00	0.00	80.08	80.08	0.00	0.00
628	Alte cheltuieli cu serviciile executate de terti	0.00	0.00	1,001,376.76	1,001,376.76	78,006.36	78,006.36	1,079,383.12	1,079,383.12	0.00	0.00
628.1	Cheltuieli cu servicii executate de terti	0.00	0.00	507,101.88	507,101.88	61,157.61	61,157.61	568,259.49	568,259.49	0.00	0.00
628.13	Alte cheltuieli cu serviciile - cotizatii	0.00	0.00	126,158.12	126,158.12	0.00	0.00	126,158.12	126,158.12	0.00	0.00
628.19	Alte chelt. cu serviciile exec. de terti pr. PMG	0.00	0.00	181,863.36	181,863.36	0.00	0.00	181,863.36	181,863.36	0.00	0.00
628.2	Cheltuieli cu servicii executate de terti (nedeductibile)	0.00	0.00	804.20	804.20	0.00	0.00	804.20	804.20	0.00	0.00
628.20	Alte chelt. cu serv. exec. de terti DAPHNE	0.00	0.00	1,303.27	1,303.27	0.00	0.00	1,303.27	1,303.27	0.00	0.00
628.21	Cheltuieli securitatea portuara DAPHNE	0.00	0.00	419.77	419.77	0.00	0.00	419.77	419.77	0.00	0.00
628.4	cheltuieli cu abonamentele	0.00	0.00	10,094.93	10,094.93	1,001.75	1,001.75	11,096.68	11,096.68	0.00	0.00
628.5	cheltuieli de securitate portuara	0.00	0.00	173,631.23	173,631.23	15,847.00	15,847.00	189,478.23	189,478.23	0.00	0.00
63	Chelt. cu impoz., taxele si varsam asimilate	0.00	0.00	268,650.80	268,650.80	24,331.61	24,331.61	292,982.41	292,982.41	0.00	0.00
635	Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0.00	0.00	268,650.80	268,650.80	24,331.61	24,331.61	292,982.41	292,982.41	0.00	0.00
635.1	Fond handicapati	0.00	0.00	137,280.00	137,280.00	12,480.00	12,480.00	149,760.00	149,760.00	0.00	0.00
635.3	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	0.00	0.00	5,659.45	5,659.45	339.90	339.90	5,999.35	5,999.35	0.00	0.00
635.6	Cheltuieli cu impozite si taxe locale	0.00	0.00	125,651.95	125,651.95	11,511.71	11,511.71	137,163.66	137,163.66	0.00	0.00
635.7	Ch cu alte impoz, taxe si vars asimilate DAPHNE	0.00	0.00	59.40	59.40	0.00	0.00	59.40	59.40	0.00	0.00
64	Cheltuieli cu personalul	0.00	0.00	8,507,856.00	8,507,856.00	801,917.00	801,917.00	9,309,773.00	9,309,773.00	0.00	0.00
641	Cheltuieli cu salariile	0.00	0.00	7,524,539.00	7,524,539.00	718,549.00	718,549.00	8,243,088.00	8,243,088.00	0.00	0.00
641.1	Cheltuieli cu salariile personalului	0.00	0.00	6,286,561.00	6,286,561.00	614,560.00	614,560.00	6,901,121.00	6,901,121.00	0.00	0.00
641.15	Cheltuieli cu salariile hot.judecatoresti	0.00	0.00	12,796.00	12,796.00	1,735.00	1,735.00	14,531.00	14,531.00	0.00	0.00
641.16	Cheltuieli cu salariile proiect PMG	0.00	0.00	429,616.00	429,616.00	41,463.00	41,463.00	471,079.00	471,079.00	0.00	0.00
641.17	Cheltuieli cu salariile pr. DAPHNE	0.00	0.00	147,672.00	147,672.00	0.00	0.00	147,672.00	147,672.00	0.00	0.00
641.5	Cheltuieli asimilate salariilor	0.00	0.00	647,894.00	647,894.00	60,791.00	60,791.00	708,685.00	708,685.00	0.00	0.00
642	Cheltuieli cu aloctatiile de hrana+ticheete masa	0.00	0.00	503,289.00	503,289.00	43,959.00	43,959.00	547,248.00	547,248.00	0.00	0.00
642.2	Cheltuieli cu tichete de hrana+alocati hrana	0.00	0.00	503,289.00	503,289.00	43,959.00	43,959.00	547,248.00	547,248.00	0.00	0.00
642.2.1	Cheltuieli cu tichete de masa	0.00	0.00	265,730.00	265,730.00	22,140.00	22,140.00	287,870.00	287,870.00	0.00	0.00
642.2.2	Cheltuieli cu aloctatia de hrana	0.00	0.00	237,559.00	237,559.00	21,819.00	21,819.00	259,378.00	259,378.00	0.00	0.00
644	Cheltuieli cu primele reprez.participarea personalului la profit	0.00	0.00	206,129.00	206,129.00	0.00	0.00	206,129.00	206,129.00	0.00	0.00
645	Cheltuieli privind asigurariile si prot-sociala	0.00	0.00	99,418.00	99,418.00	23,238.00	23,238.00	122,656.00	122,656.00	0.00	0.00
645.8	Alte chelt. privind asigurariile si prot.sociala	0.00	0.00	99,418.00	99,418.00	23,238.00	23,238.00	122,656.00	122,656.00	0.00	0.00
646	Chelt. privind contrib. asig. pt munca	0.00	0.00	174,481.00	174,481.00	16,171.00	16,171.00	190,652.00	190,652.00	0.00	0.00
646.1	Chelt. privind contrib. asig. pt munca APDM	0.00	0.00	161,487.00	161,487.00	15,238.00	15,238.00	176,725.00	176,725.00	0.00	0.00
646.2	Chelt. privind contrib. asig. pt munca pr. PMG I	0.00	0.00	9,670.00	9,670.00	933.00	933.00	10,603.00	10,603.00	0.00	0.00
646.3	Chelt. privind contrib. asig. pt munca pr. DAPHNE	0.00	0.00	3,324.00	3,324.00	0.00	0.00	3,324.00	3,324.00	0.00	0.00
65	Alte cheltuieli de exploatare	0.00	0.00	29,009.81	29,009.81	6,375.59	6,375.59	35,385.40	35,385.40	0.00	0.00
65.4	Pierderi din creante si debitori diversi	0.00	0.00	25,456.78	25,456.78	0.00	0.00	25,456.78	25,456.78	0.00	0.00

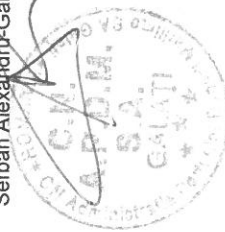
658	Alte cheltuieli de exploatare	0.00	3,553.03	3,553.03	6,375.51	9,928.62	9,928.62	0.00	0.00
6581	Despagubiri, amenzi si penalizati	0.00	3,019.00	3,019.00	6,375.56	9,394.56	9,394.56	0.00	0.00
6583	Cheltuieli active cedate si alte op.de capital	0.00	532.87	532.87	0.00	532.87	532.87	0.00	0.00
6588	Alte cheltuieli de exploatare	0.00	1.16	1.16	0.03	1.19	1.19	0.00	0.00
6588.1	Alte cheltuieli de exploatare	0.00	1.16	1.16	0.03	1.19	1.19	0.00	0.00
66	Cheltuieli financiare	0.00	292,829.96	292,829.96	1,147.10	293,977.06	293,977.06	0.00	0.00
665	Cheltuieli din dif. de curs valutar	0.00	292,829.96	292,829.96	1,147.10	293,977.06	293,977.06	0.00	0.00
6651	Diferente nefavorabile de curs valutar legate de elem.monetare	0.00	292,829.96	292,829.96	1,147.10	293,977.06	293,977.06	0.00	0.00
667	Cheltuieli privind sconturile acordate	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
68	Cheltuieli cu amortizarile si provizioanele	0.00	3,235,716.90	3,235,716.90	786,443.42	4,022,160.32	4,022,160.32	0.00	0.00
681	Chelt. de exploatare privind amortiz. si proviz. ajust.pt.depreciere	0.00	3,235,716.90	3,235,716.90	786,443.42	4,022,160.32	4,022,160.32	0.00	0.00
6811	Chelt. de exploatare privind amortiz. imobilizarilor	0.00	3,235,716.90	3,235,716.90	290,402.69	3,526,119.59	3,526,119.59	0.00	0.00
6811.1	Chelt. de exploatare privind amortiz. imobilizarilor	0.00	1,462,939.01	1,462,939.01	199,403.81	1,662,342.82	1,662,342.82	0.00	0.00
6811.3	Chelt. de exploatare pr.amortizarea moderniz.cld.-dotari GF	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6811.5	Chelt.amortiz.af.difer.reevaluare (neded)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6811.9	Chelt. amortiz.mijloace fixe CODENAV	0.00	1,772,777.89	1,772,777.89	90,998.88	1,863,776.77	1,863,776.77	0.00	0.00
6812	Chelt. de exploatare privind provizioanele	0.00	0.00	0.00	377,075.00	377,075.00	377,075.00	0.00	0.00
6813	Chelt. de exploatare privind ajustrile pentru deprecierea imobilizarilor	0.00	0.00	0.00	17,769.99	17,769.99	17,769.99	0.00	0.00
6814	Chelt. de exploatare privind ajustrile ptr.deprecierea activelor circulante	0.00	0.00	0.00	101,195.74	101,195.74	101,195.74	0.00	0.00
69	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0.00	795,361.00	795,361.00	104,390.00	899,751.00	899,751.00	0.00	0.00
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0.00	795,361.00	795,361.00	104,390.00	899,751.00	899,751.00	0.00	0.00
7	Conturi de venituri	0.00	21,666,135.21	21,666,135.21	1,526,248.97	23,192,384.18	23,192,384.18	0.00	0.00
70	Venituri din vinzarea de prod., prest.serv., marfuri	0.00	16,698,920.45	16,698,920.45	1,228,653.01	17,927,573.46	17,927,573.46	0.00	0.00
703	Venituri din vinzarea produselor reziduale	0.00	10,382.52	10,382.52	4,593.71	14,976.23	14,976.23	0.00	0.00
704	Venituri din lucrari executate si servicii prestate	0.00	10,969,243.24	10,969,243.24	966,270.96	11,935,514.20	11,935,514.20	0.00	0.00
704.1	Venituri din exploatare domeniul public	0.00	9,496,626.95	9,496,626.95	867,589.80	10,364,216.75	10,364,216.75	0.00	0.00
704.2	Venituri din exploatare bunuri proprii	0.00	1,472,616.29	1,472,616.29	98,681.16	1,571,297.45	1,571,297.45	0.00	0.00
706	Venituri din redevente, loc.de gestiune si chirii	0.00	5,622,572.39	5,622,572.39	251,902.46	5,874,474.85	5,874,474.85	0.00	0.00
706.1	Venituri din redevente, loc.de gestiune si chirii-domeniul public	0.00	5,056,072.43	5,056,072.43	200,764.52	5,256,836.95	5,256,836.95	0.00	0.00
706.2	Venituri din inchirieri spatii	0.00	436,587.79	436,587.79	39,621.07	476,208.86	476,208.86	0.00	0.00
706.3	Venituri din inchiriere alte bunuri proprii	0.00	129,912.17	129,912.17	11,516.87	141,429.04	141,429.04	0.00	0.00
708	Venituri din activitati diverse	0.00	96,722.30	96,722.30	5,885.88	102,608.18	102,608.18	0.00	0.00
708.10	Venituri din utilizare spatiu-parcare	0.00	37,584.52	37,584.52	319.65	37,904.17	37,904.17	0.00	0.00
708.4	Venituri din evaluare avizare ISPS	0.00	15,528.60	15,528.60	0.00	15,528.60	15,528.60	0.00	0.00
708.5	Venituri din emitere carnet de muncitori portuari	0.00	10,003.08	10,003.08	0.00	10,003.08	10,003.08	0.00	0.00
708.6	Venituri din eliberari acorduri	0.00	4,756.64	4,756.64	0.00	4,756.64	4,756.64	0.00	0.00
708.7	Venituri din audit extern ISPS	0.00	27,174.90	27,174.90	5,434.98	32,609.88	32,609.88	0.00	0.00
708.9	Venituri din utilizare spatiu-bagaje	0.00	1,674.56	1,674.56	131.25	1,805.81	1,805.81	0.00	0.00
74	Venituri din subventii de exploatare	0.00	813,329.73	813,329.73	42,396.00	855,725.73	855,725.73	0.00	0.00
741	Venituri din subventii de exploatare	0.00	813,329.73	813,329.73	42,396.00	855,725.73	855,725.73	0.00	0.00
7412	Venituri din subventii de exploatare pentru materii prime si materiale	0.00	9,544.64	9,544.64	0.00	9,544.64	9,544.64	0.00	0.00
7412.9	Ven subv de expl pt mat cons+ob inv pr DAPHNE	0.00	9,544.64	9,544.64	0.00	9,544.64	9,544.64	0.00	0.00
7413	Venituri din subventii de exploatare pentru alte cheltuieli externe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7413.1	Venituri din subventii pt.chelt-externe WANDA	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7414	Venituri din subventii de exploatare pentru plata personalului	0.00	574,334.56	574,334.56	41,463.00	615,797.56	615,797.56	0.00	0.00
7414.11	Venituri din subv. de expl. pt plata personalului PR. PMG	0.00	429,616.00	429,616.00	41,463.00	471,079.00	471,079.00	0.00	0.00
7414.12	Vn din subv de expl pt plata personalului pr. DAPHNE	0.00	144,718.56	144,718.56	0.00	144,718.56	144,718.56	0.00	0.00
7415	Venituri din subventii de exploatare pentru asigurari si protectie sociala	0.00	12,927.52	12,927.52	933.00	13,860.52	13,860.52	0.00	0.00

7415.11	Vn din subv. de expl. pt. asigurari si protectie sociala PR PMG	0.00	0.00	9,670.00	9,670.00	933.00	0.00	10,603.00	10,603.00	0.00	0.00
7415.12	Vn din subv de expl pt asig si prot soc pr. DAPHNE	0.00	0.00	3,257.52	3,257.52	0.00	0.00	3,257.52	3,257.52	0.00	0.00
7416	Venituri din subventii de exploatare pentru alte cheltuieli de exploatare	0.00	0.00	216,523.01	216,523.01	0.00	0.00	216,523.01	216,523.01	0.00	0.00
7416.12	Venituri din subv. de expl. pt. alte chelt. de expl PI Multimodala	0.00	0.00	205,127.07	205,127.07	0.00	0.00	205,127.07	205,127.07	0.00	0.00
7416.13	Vn din subv de expl pt alte ch de expl pr. DAPHNE	0.00	0.00	11,395.94	11,395.94	0.00	0.00	11,395.94	11,395.94	0.00	0.00
75	Alte venituri din exploatare	0.00	0.00	2,715,683.91	2,715,683.91	241,926.97	241,926.97	2,957,610.88	2,957,610.88	0.00	0.00
758	Alte venituri din exploatare	0.00	0.00	2,715,683.91	2,715,683.91	241,926.97	241,926.97	2,957,610.88	2,957,610.88	0.00	0.00
7581	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	0.00	0.00	89,004.73	89,004.73	5,322.21	5,322.21	94,326.94	94,326.94	0.00	0.00
7584	Venituri din subventii ptr investitii	0.00	0.00	2,349,509.07	2,349,509.07	208,985.61	208,985.61	2,558,494.68	2,558,494.68	0.00	0.00
7585	Alte venituri din exploatare-plusuri de inventar	0.00	0.00	162.31	162.31	0.00	0.00	162.31	162.31	0.00	0.00
7588	Alte venituri din exploatare	0.00	0.00	277,007.80	277,007.80	27,619.15	27,619.15	304,626.95	304,626.95	0.00	0.00
7588.2	Alte venituri din exploatare	0.00	0.00	277,007.80	277,007.80	27,619.15	27,619.15	304,626.95	304,626.95	0.00	0.00
76	Venituri financiare	0.00	0.00	1,182,953.24	1,182,953.24	13,146.99	13,146.99	1,196,100.23	1,196,100.23	0.00	0.00
765	Venituri din diferente de curs valutar	0.00	0.00	1,168,024.69	1,168,024.69	9,578.59	9,578.59	1,177,603.28	1,177,603.28	0.00	0.00
7651	Diferente favorabile de curs valutar legate de elem.monetare exprimate in valuta	0.00	0.00	1,168,024.69	1,168,024.69	9,578.59	9,578.59	1,177,603.28	1,177,603.28	0.00	0.00
766	Venituri din dobinzi	0.00	0.00	136.70	136.70	5.84	5.84	142.54	142.54	0.00	0.00
766.1	Venituri din dobinzi	0.00	0.00	136.70	136.70	5.84	5.84	142.54	142.54	0.00	0.00
767	Venituri din sconturi acordate	0.00	0.00	14,791.85	14,791.85	3,562.56	3,562.56	18,354.41	18,354.41	0.00	0.00
767.1	Venituri din sconturi acordate	0.00	0.00	14,791.85	14,791.85	3,562.56	3,562.56	18,354.41	18,354.41	0.00	0.00
78	Venituri din provizioane	0.00	0.00	255,247.88	255,247.88	126.00	126.00	255,373.88	255,373.88	0.00	0.00
781	Venituri din provizioane si ajustari pentru deprecierea privind activitatea de exploatare	0.00	0.00	255,247.88	255,247.88	126.00	126.00	255,373.88	255,373.88	0.00	0.00
7812	Venituri din provizioane	0.00	0.00	232,423.01	232,423.01	0.00	0.00	232,423.01	232,423.01	0.00	0.00
7813	Venituri din ajustari pentru deprecierea imobilizabilor	0.00	0.00	4,411.43	4,411.43	0.00	0.00	4,411.43	4,411.43	0.00	0.00
7814	Venituri din ajustari pentru deprecierea activelor circulante	0.00	0.00	18,413.44	18,413.44	126.00	126.00	18,539.44	18,539.44	0.00	0.00
		133,188,797.23	133,188,797.23	167,662,241.54	167,662,241.54	19,187,608.79	19,187,608.79	320,038,647.56	320,038,647.56	137,052,174.48	137,052,174.48

Director General ,  
Serban Alexandru-Gabriel

Director Economic,  
Cozma Simona

Contabil Sef,  
Dantis Cezarina



**EXPERT AM AUDIT S.R.L.**

Str. Plantelor nr. 7, Galati, telefon 0236-470525

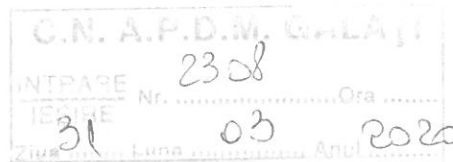
cod unic de inregistrare: 16521277

O.R.C.: J17/939/16.06.2004

Capital social: 150.000 lei

e-mail: expamaudit@yahoo.com

Nr. înregistrare: 2556 / 31.03.2020



**RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT**

Către,

Adunarea Generală a Acționarilor

**C.N. Administratia Porturilor Dunarii Maritime S.A.**

**Raport cu privire la auditul situațiilor financiare**

**Opinie**

1. Am auditat situațiile financiare anuale individuale ale **C.N. Administratia Porturilor Dunarii Maritime S.A.** („Compania”), cu sediul social in mun. Galati, str. Portului, nr. 34, identificată prin codul unic de înregistrare fiscală 11776466, care cuprind bilanțul la data de **31 decembrie 2019**, contul de profit și pierdere, situația modificărilor capitalului propriu și situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată, precum și un sumar al politicilor contabile semnificative și notele explicative.

2. Situațiile financiare anuale individuale la 31 decembrie 2019 se identifică astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 16.717.318 lei
- Profitul net al al exercitiului financiar: 3.828.580 lei

3. În opinia noastră, situațiile financiare anuale individuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Companiei la data de 31 decembrie 2019 precum și a performanței financiare și a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiului financiar încheiat la această dată, în conformitate cu prevederile Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare (“OMFP nr. 1802/2014”).

**Baza pentru opinie**

4. Am desfășurat auditul nostru in conformitate cu Standardele Internaționale de Audit („ISA”), Regulamentul UE nr. 537/2014 al Parlamentului și al Consiliului European (în cele ce urmează „Regulamentul”) și Legea nr. 162/2017 („Legea”). Responsabilitățile noastre în baza acestor standarde sunt descrise detaliat în secțiunea “Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare” din raportul nostru. Suntem independenți față de Societate, conform Codului Etic al Profesioniștilor Contabili emis de Consiliul pentru Standarde Internaționale de Etică pentru Contabili (codul IESBA), conform cerințelor etice care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare in România, inclusiv Regulamentul și Legea, și ne-am îndeplinit responsabilitățile etice conform acestor cerințe și conform Codului IESBA.



Credem că probele de audit pe care le-am obținut sunt suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră.

### **Aspecte cheie de audit**

5. Aspectele cheie de audit sunt acele aspecte care, în baza raționamentului nostru profesional, au avut cea mai mare importanță pentru auditul situațiilor financiare ale perioadei curente. Aceste aspecte au fost abordate în contextul auditului situațiilor financiare în ansamblu și în formarea opiniei noastre asupra acestora și nu oferim o opinie separată cu privire la aceste aspecte cheie.

Aspect cheie de audit

#### **Recunoașterea veniturilor**

Veniturile totale realizate la 31.12.2019 sunt în sumă de 22.937.010 lei.

Criteriile prezentate mai jos ne-au determinat să luăm în considerare veniturile totale ca element cheie de audit.

- Veniturile reprezintă unul dintre indicatorii cheie de performanță, există risc inerent în legătură cu recunoașterea lor de către conducere;
- Veniturile reprezintă indicatorul de bază la fundamentarea bugetului de venituri și cheltuieli;
- Productivitatea muncii în unități valorice se calculează ca raport dintre veniturile totale din exploatare și numărul mediu de salariați, indicator reglementat de Ordonanța nr. 26/ 2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, cu toate modificările la zi;
- Rezultatul brut al Companiei se determină ca diferență dintre veniturile totale și cheltuielile totale.

#### **Modul în care auditul nostru a analizat aspectul cheie**

- Evaluarea principiilor de recunoașterea a veniturilor în conformitate cu Ordinul Ministrului Finanțelor Publice nr. 1802/2014, secțiunea Venituri și în raport cu procedurile contabile ale Companiei;
- Testarea pe bază de eșantion a soldurilor creanțelor comerciale la 31.12.2019, prin transmiterea de scrisori de confirmare și teste de detaliu;
- Testarea principalelor controale ale Companiei pentru a preveni și detecta fraudea și erorile în recunoașterea veniturilor, pe bază de eșantioane;
- Efectuarea de teste de detaliu în scopul verificării înregistrării corecte în contabilitate a tranzacțiilor;
- Examinarea registrelor lunare de vânzări pentru a identifica tranzacții neobișnuite – pe bază de eșantion;
- Examinarea registrelor de vânzări după încheierea exercițiului financiar pentru a evalua dacă veniturile au fost contabilizate în perioada financiară corespunzătoare;
- S-au obținut scrisori din partea avocaților privind litigiile referitoare la recuperarea creanțelor provenite din prestări servicii facturate și neîncasate.

## **Alte aspecte**

6. Situațiile financiare anuale individuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2018 au fost auditate de către un alt auditor, care a exprimat o opinie nemodificată cu privire la acestea, în data de 22 aprilie 2019.

7. Atragem atenția asupra faptului că Starea de urgență instituită la nivel național urmare epidemiei de COVID-19 este un eveniment ulterior închiderii exercițiului financiar 2019. Ordonanțele militare emise de Ministerul Afacerilor Interne nu au condus la suspendarea sau restricționarea activității economice a C.N. APDM S.A.

Conducerea a analizat cu atenție efectele epidemiei COVID-19 și consideră că situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2019 nu sunt afectate de acest eveniment. Evaluarea realizată de conducerea Companiei este rezonabilă la momentul emiterii prezentului raport și susține întocmirea situațiilor financiare pentru exercițiul financiar 2019 pe baza unei activități continue.

Programul de activitate pentru anul 2020 susținut de: bugetul de venituri și cheltuieli, programul de investiții cu surse de finanțare din fonduri externe nerambursabile post aderare aferente unor proiecte aprobate prin Legea bugetului de stat pe anul 2020, precum și măsurile dispuse pentru realizarea indicatorilor previzionați asigură continuitatea activității în următorul an.

Probele de audit obținute demonstrează că planurile conducerii sunt fezabile, iar rezultatul acestor planuri vor conduce la continuarea activității C.N. APDM S.A. în perioada următoare.

## **Alte informații - Raportul administratorilor**

8. Administratorii sunt responsabili pentru întocmirea și prezentarea altor informații. Acele alte informații cuprind Raportul administratorilor, dar nu cuprind situațiile financiare și raportul auditorului cu privire la acestea și nici declarația nefinanciară.

Opinia noastră cu privire la situațiile financiare anuale individuale nu acoperă și aceste alte informații și cu excepția cazului în care se menționează explicit în raportul nostru, nu exprimăm nici un fel de concluzie de asigurare cu privire la acestea.

În legătură cu auditul situațiilor financiare individuale pentru exercițiul financiar încheiat la 31 decembrie 2019, responsabilitatea noastră este să citim acele alte informații și, în acest demers, să apreciem dacă acele alte informații sunt semnificativ inconsecvente cu situațiile financiare, sau cu cunoștințele pe care noi le-am obținut în timpul auditului, sau dacă ele par a fi denaturate semnificativ.

În ceea ce privește Raportul administratorilor, am citit și raportăm dacă acesta a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu informațiile cerute de OMFP nr. 1802/2014, punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate.

În baza exclusiv a activităților care trebuie desfășurate în cursul auditului situațiilor financiare, în opinia noastră:

a) Informațiile prezentate în Raportul administratorilor pentru exercițiul financiar pentru care au fost întocmite situațiile financiare sunt în concordanță, în toate aspectele semnificative, cu situațiile financiare;

b) Raportul administratorilor a fost întocmit, în toate aspectele semnificative, în conformitate cu informațiile cerute de punctele 489-492 din Reglementările contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, aprobate prin OMFP nr. 1802/2014.

În plus, în baza cunoștințelor și înțelegerii noastre cu privire la Companie și la mediul acesteia, dobândite în cursul auditului situațiilor financiare pentru exercițiul financiar încheiat la data de 31 decembrie 2019, ni se cere să raportăm dacă am identificat denaturări semnificative în Raportul administratorilor. Nu avem nimic de raportat cu privire la acest aspect.

### ***Responsabilitățile conducerii și ale persoanelor responsabile cu guvernanta pentru situațiile financiare***

9. Conducerea Companiei este responsabilă pentru întocmirea situațiilor financiare care să ofere o imagine fidelă în conformitate cu prevederile OMFP nr. 1802/2014 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.

10. În întocmirea situațiilor financiare, conducerea este responsabilă pentru evaluarea capacității Companiei de a-și continua activitatea, pentru prezentarea, dacă este cazul, a aspectelor referitoare la continuitatea activității și pentru utilizarea contabilității pe baza continuității activității, cu excepția cazului în care conducerea fie intenționează să lichideze Compania sau să oprească operațiunile, fie nu are nicio altă alternativă realistă în afara acestora.

11. Persoanele responsabile cu guvernanta sunt responsabile pentru supravegherea procesului de raportare financiară al Companiei.

### ***Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare***

12. Obiectivele noastre constau în obținerea unei asigurări rezonabile privind măsura în care situațiile financiare, în ansamblu, sunt lipsite de denaturări semnificative, cauzate fie de fraudă, fie de eroare, precum și în emiterea unui raport al auditorului care include opinia noastră. Asigurarea rezonabilă reprezintă un nivel ridicat de asigurare, dar nu este o garanție a faptului că un audit desfășurat în conformitate cu ISA va detecta întotdeauna o denaturare semnificativă, dacă 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 cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

13. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercităm raționamentul profesional și menținem scepticismul profesional pe parcursul auditului. De asemenea:

- Identificăm și evaluăm riscurile de denaturare semnificativă a situațiilor financiare, cauzată fie de fraudă, fie de eroare, proiectăm și executăm proceduri de audit ca răspuns la respectivele riscuri și obținem probe de audit suficiente și adecvate pentru a furniza o bază pentru opinia noastră. Riscul de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de fraudă este mai ridicat decât cel de nedetectare a unei denaturări semnificative cauzate de eroare, deoarece fraudă poate presupune înțelegeri secrete, fals, omisiuni intenționate, declarații false și evitarea controlului intern.



- Intelegem controlul intern relevant pentru audit, in vederea proiectarii de proceduri de audit adecvate circumstantelor, dar fara a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacitatii controlului intern al Companiei.
- Evaluam gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate si caracterul rezonabil al estimarilor contabile si al prezentarilor aferente de informatii realizate de catre conducere.
- Formulam o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizarii de catre conducere a contabilitatii pe baza continuitatii activitatii si determinam, pe baza probelor de audit obtinute, daca exista o incertitudine semnificativa cu privire la evenimente sau conditii care ar putea genera indoieli semnificative privind capacitatea Companiei de a-si continua activitatea. In cazul in care concluzionam ca exista o incertitudine semnificativa, trebuie sa atragem atentia in raportul auditorului asupra prezentarilor aferente din situatiile financiare sau, in cazul în care aceste prezentari sunt neadecvate, sa ne modificam opinia. Concluziile noastre se bazeaza pe probele de audit obtinute pana la data raportului auditorului. Cu toate acestea, evenimente sau condiții viitoare pot determina Compania să nu își mai desfășoare activitatea în baza principiului continuității activității.
- Evaluăm prezentarea, structura și conținutul situațiilor financiare, inclusiv al prezentărilor de informații, și măsura în care situațiile financiare reflectă tranzacțiile și evenimentele care stau la baza acestora într-o manieră care să rezulte într-o prezentare fidelă.

14. Comunicăm persoanelor responsabile cu guvernanta, printre alte aspecte, aria planificată și programarea în timp a auditului, precum și principalele constatări ale auditului, inclusiv orice deficiențe semnificative ale controlului intern, pe care le identificăm pe parcursul auditului.

15. De asemenea, furnizam persoanelor din conducere o declaratie cu privire la conformitatea noastra cu cerintele etice privind independenta si le comunicam toate relatiile si alte aspecte care pot fi considerate, in mod rezonabil, ca ar putea sa ne afecteze independenta si, unde este cazul, masurile de siguranta aferente.

16. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor din conducere, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanta in cadrul auditului asupra situatiilor financiare din perioada curenta si, prin urmare, reprezinta aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte in raportul nostru de audit, cu exceptia cazului in care legislatia sau reglementarile impiedica prezentarea publica a aspectului respectiv sau a cazului in care, in circumstante extrem de rare, consideram ca un aspect nu ar trebui comunicat in raportul nostru deoarece se preconizeaza in mod rezonabil ca beneficiile interesului public sa fie depasite de consecintele negative ale acestei comunicari.

### **Raport cu privire la alte dispozitii legale si de reglementare**

17. Am fost numiti de Adunarea Generala a Actionarilor la data de 25 octombrie 2019 sa auditam situatiile financiare ale C.N. Administrația Porturilor Dunării Maritime S.A. pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2019. Este prima numire a firmei de audit ca auditor statutar al CN APDM SA, pentru o durată neîntreruptă de trei ani, respectiv an 2019, 2020 și 2021.

 5/6

Confirmăm că:

- Opinia noastră de audit asupra situațiilor financiare individuale este în concordanță cu raportul suplimentar prezentat Comitetului de Audit al Companiei, pe care l-am emis în aceeași dată în care am emis și acest raport. De asemenea, în desfășurarea auditului nostru, ne-am pastrat independența față de entitatea auditată.

- Nu am furnizat pentru Companie serviciile non audit interzise, menționate la articolul 5 alineatul (1) din Regulamentul UE nr.537/2014.

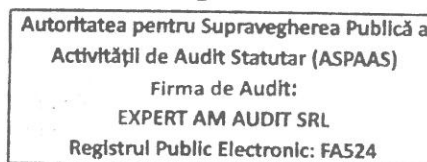
Partenerul care a condus misiunea de audit pe baza căreia s-a emis acest raport al auditorului independent este Aneta Munteanu.

Galati, 31.03.2020

În numele  
**EXPERT AM AUDIT S.R.L.**  
Galati, Str. Plantelor nr. 7



Număr de înregistrare în R.P.E.: FA 524



**Auditor financiar: ec. Aneta Munteanu**

Număr de înregistrare în R.P.E.: AF 593

