



TELEFON : 0236/460660 -61-62-63
FAX : 0236/460140
E-mail : apdm@apdmgalati.ro
Web : www.apdm.ro



CN APDM GALATI
Serviciul Financiar-Contabilitate

Nr.

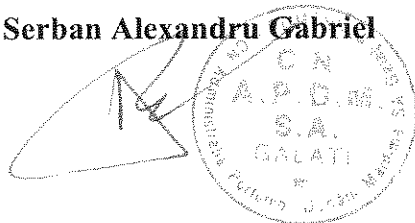
69/21.04.2021

CĂTRE ,
Adunarea Generala a Acționarilor CN APDM SA Galați

Referitor : aprobarea situațiilor financiare ale anului 2020

În conformitate cu Legea nr.31/1990, va transmitem spre aprobare situațiile financiare ale anului 2020 avizate de Consiliul de Administrație în ședința din data de 16.04.2020.

Director General,
Serban Alexandru Gabriel



Avizat,

Birou Juridic

VÎZINTEANU DANIEL

*Aprobare în baza art. 111 alin 2
lit. a) din Legea 31/1990
Aprobare AGOA în conformitate
cu art. 14 din 3 lit. a) coroborat cu
art. 26 alin 5 din HG 518/1938*

SEDIUL CENTRAL
Galați, str. Portului nr. 34

COD UNIC : 11776466
REG. COMERȚULUI : J17/905/1998

BCR Galați	:RO75RNCB0141032866490001	RON
	:RO37RNCB0141032866490006	EUR
BRD Galați	:RO92BRDE180SV03879201800	RON
	:RO93BRDE180SV03098331800	EUR
PIRAEUS BANK Galați	:RO87PIRB1801720750001000	RON
	:RO19PIRB1801720750003000	EUR
TREZORERIA Galați	:RO24TREZ3065069XXX002433	RON

(Statut APDM)

Forma nr. 12 din 2011

Tip situație financiară: BL

Bifati numai dacă este cazul:

- Mari Contribuabili care depun bilanțul la București
- Sucursala
- GE - grupuri de interes economic
- Activ net mai mic de 1/2 din valoarea capitalului subscris

An Semestru

Anul **2020**

Suma de control 1.061.840

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

Adresa
 Județ Galati Sector Localitate GALATI
 Strada PORTULUI Nr. 34 Bloc Scara Ap. Telefon 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 preponderanta (cod si denumire clasa CAEN)

5222 Activități de servicii anexe transporturilor pe apă

Activitatea preponderanta efectiv desfasurata (cod si denumire clasa CAEN)

5222 Activități de servicii anexe transporturilor pe apă

Situații financiare anuale

Raportări anuale

(entități al căror exercițiu financiar coincide cu anul calendaristic)

- Entități mijlocii, mari și entități de interes public
- Entități mici
- Microentități

Entități de interes public ?

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

Situațiile financiare anuale încheiate la 31.12.2020 de către entitățile de interes public și de entitățile prevazute la pct.9 alin.(4) din Reglementările contabile, aprobate prin OMFP nr. 1.802/2014, cu modificările și completările 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	18.012.133
	Capital subscris	1.061.840
	Profit/ pierdere	2.336.208

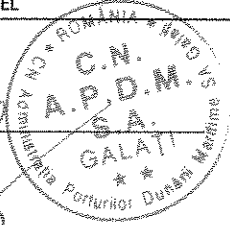
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele si prenumele SERBAN ALEXANDRU GABRIEL

Numele si prenumele COZMA SIMONA ADRIANA

Semnătura



Calitatea 11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Simona-Adriana Cozma
 Semnat digital de Simona-Adriana Cozma
 Data: 2021.04.08 15:07:42 +03'00'

Semnătura electronica

Entitatea are obligația legală de auditare a situațiilor financiare anuale? DA NU
 Entitatea a optat voluntar pentru auditarea situațiilor financiare anuale? DA NU

Situațiile financiare anuale au fost aprobate potrivit legii

AUDITOR

Nume si prenume auditor persoana fizică/ Denumire firma de audit EXPERT AM AUDIT SRL

Nr.de inregistrare in Registrul ASPAAS FA 524 CIF/ CUI 1 6 5 2 1 2 7 7

Formular VALIDAT

BILANT
la data de 31.12.2020

Cod 10

- lei -

Denumirea elementului	Nr. rd. OMP nr.58/ 2021	Nr. rd.	Sold la:	
			01.01.2020	31.12.2020
(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)				
A		B	1	2
A. ACTIVE IMOBILIZATE				
I. IMOBILIZĂRI NECORPORALE				
1.Cheltuieli de constituire (ct.201-2801)	01	01		
2.Cheltuielile de dezvoltare (ct.203-2803-2903)	02	02	574.775	476.242
3. Concesiuni, brevete, licențe, mărci comerciale, drepturi și active similare și alte immobilizări necorporale (ct. 205 + 208 - 2805 - 2808 - 2905 - 2908)	03	03	202.771	231.659
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		
TOTAL (rd.01 la 06)	07	07	777.546	707.901
II. IMOBILIZĂRI CORPORALE				
1. Terenuri și construcții (ct. 211 + 212 - 2811 - 2812 - 2911 - 2912)	08	08	11.823.214	11.808.942
2. Instalații tehnice și mașini (ct. 213 + 223 - 2813 - 2913)	09	09	26.756.879	24.183.665
3. Alte instalații, utilaje și mobilier (ct. 214 + 224 - 2814 - 2914)	10	10	24.125	28.979
4. Investiții imobiliare (ct. 215 - 2815 - 2915)	11	11		
5. Immobilizări corporale în curs de executie (ct. 231-2931)	12	12	42.908.769	43.405.427
6.Investiții imobiliare în 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		3.446.830
TOTAL (rd. 08 la 16)	17	17	81.512.987	82.873.843
III. IMOBILIZĂRI FINANCIARE				
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 - 2963)	22	22	25.000	25.000
6. Alte împrumuturi (ct. 2675* + 2676* + 2677 + 2678* + 2679* - 2966* - 2968*)	23	23	11.156	11.161
TOTAL (rd. 18 la 23)	24	24	36.156	36.161
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 07 + 17 + 24)	25	25	82.326.689	83.617.905
B. ACTIVE CIRCULANTE				
I. STOCURI				

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	119.862	104.094
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		
TOTAL (rd. 26 la 29)	30	30	119.862	104.094
II. CREANȚE (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	1.697.448	1.436.157
2. Sume de încasat de la entitățile afiliate (ct. 451** - 495*)	32	32		
3. Sume de încasat de la entitățile asociate și entitățile controlate în 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	460.589	461.812
5. Capital subscris și nevărsat (ct. 456 - 495*)	35	35		
6. Creanțe reprezentând dividende repartizate în cursul exercițiului financiar (ct. 463)	36	35a (301)		
TOTAL (rd. 31 la 35 +35a)	37	36	2.158.037	1.897.969
III. INVESTIȚII PE TERMEN SCURT				
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		
TOTAL (rd. 37 + 38)	40	39		
IV. CASA ȘI CONTURI LA BĂNCI				
(din ct. 508+ct. 5112 + 512 + 531 + 532 + 541 + 542)	41	40	38.964.708	42.939.022
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 30 + 36 + 39 + 40)	42	41	41.242.607	44.941.085
C. CHELTUIELI ÎN AVANS (ct. 471) (rd.43+44)				
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 471*)	44	43	32.062	28.529
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 471*)	45	44		
D. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADĂ DE PÂNĂ LA 1 AN				
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 comenziilor (ct. 419)	48	47	321.894	259.614
4. Datorii comerciale - furnizori (ct. 401 + 404 + 408)	49	48	394.688	492.270
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 și entităților controlate în 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	2.239.098	3.125.130
TOTAL (rd. 45 la 52)	54	53	2.955.680	3.877.014
E. ACTIVE CIRCULANTE NETE/DATORII CURENTE NETE (rd. 41+43-53-70-73-76)	55	54	34.927.832	38.560.725
F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 25+44+54)	56	55	117.254.521	122.178.630
G. DATORII: SUMELE CARE TREBUIE PLĂTITE ÎNTR-O PERIOADA MAI MARE DE 1 AN				
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		
TOTAL (rd.56 la 63)	65	64		
H. PROVIZIOANE				
1. Provizioane pentru beneficiile angajaților (ct. 1515+1517)	66	65	40.080	48.660
2. Provizioane pentru impozite (ct. 1516)	67	66		
3. Alte provizioane (ct. 1511 + 1512 + 1513 + 1514 + 1518)	68	67	470.967	1.683.781
TOTAL (rd. 65 la 67)	69	68	511.047	1.732.441
I. VENITURI ÎN AVANS				
1. Subvenții pentru investiții (ct. 475)(rd. 70+71)	70	69	103.395.034	104.965.551
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 475*)	71	70	3.368.878	2.531.495
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 475*)	72	71	100.026.156	102.434.056
2. Venituri înregistrate în avans (ct. 472) (rd.73 + 74)	73	72	22.279	380
Sume de reluat într-o perioadă de până la un an (din ct. 472*)	74	73	22.279	380
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din 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 (din ct. 478*)	77	76		
Sume de reluat într-o perioadă mai mare de un an (din ct. 478*)	78	77		
Fond comercial negativ (ct.2075)	79	78		
TOTAL (rd. 69 + 72 + 75 + 78)	80	79	103.417.313	104.965.931
J. CAPITAL ȘI REZERVE				
I. CAPITAL				
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		
TOTAL (rd. 80 la 84)	86	85	1.061.840	1.061.840
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	87	86		
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105)	88	87	4.260.423	3.923.083
IV. REZERVE				
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	5.907.815	8.695.002
TOTAL (rd. 88 la 90)	92	91	6.120.183	8.907.370
Acțiuni proprii (ct. 109)	93	92		
Căștiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	94	93		
Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	95	94		
V. PROFITUL SAU PIERDEREA REPORTAT(Ă)				
SOLD C (ct. 117)	96	95	1.446.292	1.783.632
SOLD D (ct. 117)	97	96	0	0
VI. PROFITUL SAU PIERDEREA EXERCIȚIULUI FINANCIAR				
SOLD C (ct. 121)	98	97	3.828.580	2.336.208
SOLD D (ct. 121)	99	98	0	0
Repartizarea profitului (ct. 129)	100	99		
CAPITALURI PROPRII - TOTAL (rd. 85+86+87+91-92+93-94+95-96+97-98-99)	101	100	16.717.318	18.012.133
Patrimoniul public (ct. 1016)	102	101		
Patrimoniul privat (ct. 1017) 2)	103	102		
CAPITALURI - TOTAL (rd. 100+101+102) (rd. 25+41+42-53-64-68-79)	104	103	16.717.318	18.012.133

*) 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 immobilizate, 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

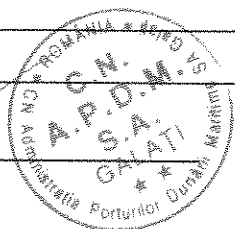
ADMINISTRATOR,

INTOCMIT,

Numele și prenumele

SERBAN ALEXANDRU GABRIEL

Semnătura



Formular
VALIDAT

Numele și prenumele

COZMA SIMONA ADRIANA

Calitatea

11--DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Nr. de înregistrare în organismul profesional:

CONTUL DE PROFIT ȘI PIERDERE

la data de 31.12.2020

Cod 20

- lei -

Denumirea indicatorilor	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Exercițiul financiar	
			2019	2020
A		B	1	2
<small>(formulele de calcul se refera la Nr.rd. din col.B)</small>				
1. Cifra de afaceri netă (rd. 02+03-04+06)	01	01	17.927.573	17.431.163
Producția vândută (ct.701+702+703+704+705+706+708)	02	02	17.927.573	17.431.163
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		
2. Venituri aferente costului producției în curs de execuție (ct.711+712)				
Sold C	06	07		
Sold D	07	08		
3. Venituri din producția de imobilizari necorporale și corporale (ct.721+ 722)	08	09		
4. Venituri din reevaluarea imobilizărilor corporale (ct. 755)	09	10		
5. Venituri din producția de investiții imobiliare (ct. 725)	10	11		
6. Venituri din subvenții de exploatare (ct. 7412 + 7413 + 7414 + 7415 + 7416 + 7417 + 7419)	11	12	855.726	361.752
7. Alte venituri din exploatare (ct.751+758+7815)	12	13	2.957.611	3.858.799
-din care, venituri din subvenții pentru investiții (ct.7584)	13	14	2.558.495	2.473.338
-din care, venituri din fondul comercial negativ (ct.7815)	14	15		
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL (rd. 01+07-08+09+10+11+12+13)	15	16	21.740.910	21.651.714
8. a) Cheltuieli cu materiile prime și materialele consumabile (ct.601+602)	16	17	267.443	324.156
Alte cheltuieli materiale (ct.603+604+606+608)	17	18	305.168	343.821
b) Alte cheltuieli externe (cu energie și apă)(ct.605)	18	19	673.796	743.207
c) Cheltuieli privind mărfurile (ct.607)	19	20		
Reduceri comerciale primite (ct. 609)	20	21		
9. Cheltuieli cu personalul (rd. 23+24)	21	22	9.309.773	9.285.311
a) Salarii și indemnizații (ct.641+642+643+644)	22	23	8.996.465	8.984.601
b) Cheltuieli cu asigurările și protecția socială (ct.645+646)	23	24	313.308	300.710
10.a) Ajustări de valoare privind imobilizările corporale și necorporale (rd. 26 - 27)	24	25	3.539.479	3.373.095
a.1) Cheltuieli (ct.6811+6813+6817+ din ct.6818)	25	26	3.543.890	3.390.865
a.2) Venituri (ct.7813 + din ct.7818)	26	27	4.411	17.770
b) Ajustări de valoare privind activele circulante (rd. 29 - 30)	27	28	108.114	130.152

b.1) Cheltuieli (ct.654+6814 + din ct.6818)	28	29	126.653	142.443
b.2) Venituri (ct.754+7814 + din ct.7818)	29	30	18.539	12.291
11. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 32 la 37)	30	31	3.566.277	3.925.085
11.1. Cheltuieli privind prestațiile externe (ct.611+612+613+614+615+621+622+623+624+625+626+627+628)	31	32	3.263.366	3.636.896
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	292.982	273.287
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	9.929	14.902
Cheltuieli cu dobânzile de refinanțare înregistrate de entitățile radiate din Registrul general și care mai au în derulare contracte de leasing (ct.666*)		38		
Ajustări privind provizioanele (rd. 40 - 41)	37	39	144.652	1.221.394
- Cheltuieli (ct.6812)	38	40	377.075	1.666.482
- Venituri (ct.7812)	39	41	232.423	445.088
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL (rd. 17 la 20 - 21+22+25+28+31+ 39)	40	42	17.914.702	19.346.221
PROFITUL SAU PIERDEREA DIN EXPLOATARE:				
- Profit (rd. 16 - 42)	41	43	3.826.208	2.305.493
- Pierdere (rd. 42 - 16)	42	44	0	0
12. Venituri din interese de participare (ct.7611+7612+7613)	43	45		
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	44	46		
13. Venituri din dobânzi (ct. 766)	45	47	142	218
- din care, veniturile obținute de la entitățile afiliate	46	48		
14. Venituri din subvenții de exploatare pentru dobânda datorată (ct. 7418)	47	49		
15. Alte venituri financiare (ct.762+764+765+767+768+7615)	48	50	1.195.958	939.483
- din care, venituri din alte imobilizări financiare (ct. 7615)	49	51		
VENITURI FINANCIARE – TOTAL (rd. 45+47+49+50)	50	52	1.196.100	939.701
16. Ajustări de valoare privind imobilizările financiare și investițiile financiare deținute ca active circulante (rd. 54 - 55)	51	53		
- Cheltuieli (ct.686)	52	54		
- Venituri (ct.786)	53	55		
17. Cheltuieli privind dobânzile (ct.666)	54	56		
- din care, cheltuielile în relația cu entitățile afiliate	55	57		
18. Alte cheltuieli financiare (ct.663+664+665+667+668)	56	58	293.977	167.881
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL (rd. 53+56+58)	57	59	293.977	167.881
PROFITUL SAU PIERDEREA FINANCIAR(Ă):				
- Profit (rd. 52 - 59)	58	60	902.123	771.820
- Pierdere (rd. 59 - 52)	59	61	0	0

VENITURI TOTALE (rd. 16 + 52)	60	62	22.937.010	22.591.415
CHELTUIELI TOTALE (rd. 42 + 59)	61	63	18.208.679	19.514.102
19. PROFITUL SAU PIERDEREA BRUT(Ă):				
- Profit (rd. 62 - 63)	62	64	4.728.331	3.077.313
- Pierdere (rd. 63 - 62)	63	65	0	0
20. Impozitul pe profit (ct.691)	64	66	899.751	741.105
21. Impozitul specific unor activități (ct. 695)	65	67		
22. Alte impozite ne reprezentate la elementele de mai sus (ct.698)	66	68		
23. PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCITIULUI FINANCIAR:				
- Profit (rd. 64 - 65 - 66 - 67 - 68)	67	69	3.828.580	2.336.208
- Pierdere (rd. 65 + 66 + 67 + 68 - 64)	68	70	0	0

*) Conturi de repartizat după natura elementelor respective.

La rândul 22 (cf.OMF nr.58/ 2021)- 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.OMF nr.58/ 2021)- 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,

INTOCMIT,

Numele si prenumele

SERBAN ALEXANDRU GABRIEL

Semnătura

Numele si prenumele

COZMA SIMONA ADRIANA

Calitatea

11-DIRECTOR ECONOMIC

Semnătura

Formular
VALIDAT

Nr.de inregistrare in organismul profesional:

DATE INFORMATIVE la data de 31.12.2020

F30 - pag. 1

Cod 30

(formulele de calcul se referă la Nr.rd. din Col.B)

- lei -

I. Date privind rezultatul înregistrat	Nr.rd. OMF nr.58/ 2021	Nr. rd.	Nr.unitati		Sume
A		B	1	2	
Unitați care au înregistrat profit	01	01	1	2.336.208	
Unitați care au înregistrat pierdere	02	02			
Unitați care nu au înregistrat nici profit, nici pierdere	03	03			
II Date privind platile restante		Nr. rd.	Total, din care:	Pentru activitatea curenta	Pentru activitatea de investitii
A		B	1=2+3	2	3
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			
III. Numar mediu de salariatii		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020
A		B	1	2	
Numar mediu de salariatii	20	19	141	131	
Numarul efectiv de salariatii existenti la sfarsitul perioadei, respectiv la data de 31 decembrie	21	20	143	135	
IV. Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare, subvenții încasate și creanțe restante		Nr. rd.	Sume (lei)		
A		B	1		
Redevențe plătite în cursul perioadei de raportare pentru bunurile din domeniul public, primite în concesiune, din care:	22	21	151.270		
- redevențe pentru bunurile din domeniul public plătite la bugetul de stat	23	22	151.270		
Redevență minieră plătită la bugetul de stat	24	23			

Redevență petrolieră plătită la bugetul de stat	25	24		
Chirii plătite în cursul perioadei de raportare pentru terenuri 1)	26	25		48.742
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente , din care:	27	26		
- impozitul datorat la bugetul de stat	28	27		
Venituri brute din servicii plătite către persoane nerezidente din statele membre ale Uniunii Europene, din care:	29	28		
- impozitul datorat la bugetul de stat	30	29		
Subvenții încasate în cursul perioadei de raportare, din care:	31	30		4.422.277
- subvenții încasate în cursul perioadei de raportare aferente activelor	32	31		4.154.080
- subvenții aferente veniturilor, din care:	33	32		3.621
- subvenții pentru stimularea ocupării forței de muncă *)	34	33		3.621
- subvenții pentru energie din surse regenerabile	35	33a (316)		
- subvenții pentru combustibili fosili	36	33b (317)		
Creanțe restante , care nu au fost încasate la termenele prevăzute în contractele comerciale și/sau în actele normative în vigoare, din care:	37	34		394.960
- creanțe restante de la entități din sectorul majoritar sau integral de stat	38	35		
- creanțe restante de la entități din sectorul privat	39	36		394.960
V. Tichete acordate salariaților		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	1	
Contravaloarea tichetelor acordate salariaților	40	37		289.860
Contravaloarea tichetelor acordate altor categorii de beneficiari, alții decât salariații	41	37a (302)		
VI. Cheltuieli efectuate pentru activitatea de cercetare - dezvoltare **)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de cercetare - dezvoltare :	42	38		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	43	38a (318)		
- după surse de finanțare (rd. 40+41)	44	39	0	0
- din fonduri publice	45	40		
- din fonduri private	46	41		
- după natura cheltuielilor (rd. 43+44)	47	42	0	0
- cheltuieli curente	48	43		
- cheltuieli de capital	49	44		
VII. Cheltuieli de inovare ***)		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Cheltuieli de inovare	50	45		
- din care, efectuate în scopul diminuării impactului activității entității asupra mediului sau al dezvoltării unor noi tehnologii sau a unor produse mai sustenabile	51	45a (319)		
VIII. Alte informații		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020
A		B	1	2
Avansuri acordate pentru imobilizări necorporale (ct. 4094), din care:	52	46		
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	53	46a (303)		

- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări necorporale (din ct. 4094)	54	46b (304)		
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale (ct. 4093), din care:	55	47		3.446.830
- avansuri acordate entităților neafiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	56	47a (305)		
- avansuri acordate entităților afiliate nerezidente pentru imobilizări corporale (din ct. 4093)	57	47b (306)		
Imobilizări financiare, în sume brute (rd. 49+54)	58	48	36.156	36.161
Acțiuni deținute la entitățile afiliate, interese de participare, alte titluri imobilizate și obligațiuni, în sume brute (rd. 50 + 51 + 52 + 53)	59	49	25.000	25.000
- acțiuni necotate emise de rezidenți	60	50	25.000	25.000
- părți sociale emise de rezidenți	61	51		
- acțiuni și parti sociale emise de nerezidenți, din care:	62	52		
- dețineri de cel puțin 10%	63	52a (307)		
- obligațiuni emise de nerezidenți	64	53		
Creanțe imobilizate, în sume brute (rd. 55+56)	65	54	11.156	11.161
- creanțe imobilizate în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute (din ct. 267)	66	55		
- creanțe imobilizate în valută (din ct. 267)	67	56	11.156	11.161
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:	68	57	1.968.221	1.829.462
- 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)	69	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)	70	58a (308)		
Creanțe neîncasate la termenul stabilit (din ct. 4091 + din ct. 4092 + din ct. 411 + din ct. 413)	71	59	335.947	394.960
Creanțe în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 425 + 4282)	72	60	810	0
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)	73	61	405.490	407.651
- creanțe în legătura cu bugetul asigurarilor sociale (ct.431+437+4382)	74	62	81.990	131.436
- creanțe fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4424+4428+444+446)	75	63	23.875	20.771
- subvenții de încasat(ct.445)	76	64	299.625	255.444
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	77	65		
- alte creanțe în legătura cu bugetul statului(ct.4482)	78	66		
Creanțele entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	79	67		
- creanțe cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451), din care:	80	68		

- creanțe comerciale cu entități afiliate nerezidente (din ct. 451)	81	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)	82	70		
Alte creanțe (ct. 453 + 456 + 4582 + 461 + 4662 + 471 + 473), din care:	83	71	86.350	54.159
- decontari privind interesele de participare ,decontari cu actionarii/ asociatii privind capitalul ,decontari din operatiuni in participatie (ct.453+456+4582)	84	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)	85	73	86.350	54.159
- 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)	86	74		
Dobânzi de încasat (ct. 5187) , din care:	87	75	2	2
- de la nerezidenti	88	76		
Dobânzi de încasat de la nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	89	76a (313)		
Valoarea împrumuturilor acordate operatorilor economici ****)	90	77		
Investiții pe termen scurt, în sume brute (ct. 501 + 505 + 506 + 507 + din ct.508), din care:	91	78		
- acțiuni necotate emise de rezidenți	92	79		
- părți sociale emise de rezidenți	93	80		
- acțiuni emise de nerezidenți	94	81		
- obligațiuni emise de nerezidenți	95	82		
- dețineri de obligațiuni verzi	96	82a (320)		
Alte valori de încasat (ct. 5113 + 5114)	97	83		
Casa în lei și în valută (rd.85+86)	98	84	5.853	6.178
- în lei (ct. 5311)	99	85	5.853	6.178
- în valută (ct. 5314)	100	86		
Conturi curente la bănci în lei și în valută (rd.88+90)	101	87	38.958.855	42.932.844
- în lei (ct. 5121), din care:	102	88	675.863	2.006.917
- conturi curente în lei deschise la bănci nerezidente	103	89		
- în valută (ct. 5124), din care:	104	90	38.282.992	40.925.927
- conturi curente în valută deschise la bănci nerezidente	105	91		
Alte conturi curente la bănci și acreditive, (rd.93+94)	106	92		
- sume în curs de decontare, acreditive și alte valori de încasat, în lei (ct. 5112 + din ct. 5125 + 5411)	107	93		
- sume în curs de decontare și acreditive în valută (din ct. 5125 + 5414)	108	94		
Datorii (rd. 96 + 99 + 102 + 103 + 106 + 108 + 110 + 111 + 116 + 119 + 122 + 128)	109	95	2.977.959	3.877.394
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), (rd .97+98)	110	96		

- în lei	111	97		
- în valută	112	98		
Credite bancare externe pe termen lung (credite primite de la instituții financiare nerezidente pentru care durata contractului de credit este <u>mai mare</u> sau egală cu 1 an) (din ct. 162), (rd.100+101)	113	99		
- în lei	114	100		
- în valută	115	101		
Credite de la trezoreria statului și dobânzile aferente (ct. 1626 + din ct. 1682)	116	102		
Alte împrumuturi și dobânzile aferente (ct. 166 + 1685 + 1686 + 1687) (rd. 104+105)	117	103		
- în lei și exprimate în lei, a caror decontare se face în funcție de cursul unei valute	118	104		
- în valută	119	105		
Alte împrumuturi și datorii asimilate (ct. 167), din care:	120	106	1.354.694	2.415.657
- valoarea concesiunilor primite (din ct. 167)	121	107		
- valoarea obligațiunilor verzi emise de entitate	122	107a (321)		
Datorii comerciale, avansuri primite de la clienți și alte conturi asimilate, în sume brute (ct. 401 + 403 + 404 + 405 + 408 + 419), din care:	123	108	716.581	751.884
- 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)	124	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)	125	109a (309)		
Datorii în legătură cu personalul și conturi asimilate (ct. 421 + 423 + 424 + 426 + 427 + 4281)	126	110	340.432	313.601
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)	127	111	463.953	394.975
- datorii în legătura cu bugetul asigurărilor sociale (ct.431+437+4381)	128	112	254.687	247.114
- datorii fiscale în legătura cu bugetul statului (ct.436+441+4423+4428+444+446)	129	113	196.784	136.709
- fonduri speciale - taxe și varsăminte asimilate (ct.447)	130	114	12.482	11.152
- alte datorii în legătura cu bugetul statului (ct.4481)	131	115		
Datoriile entității în relațiile cu entitățile afiliate (ct. 451), din care:	132	116		
- datorii cu entități afiliate nerezidente 2) (din ct. 451), din care:	133	117		
- cu scadența inițială mai mare de un an	134	118		
- datorii comerciale cu entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct. 451)	135	118a (310)		
Sume datorate acționarilor / asociaților (ct.455), din care:	136	119		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.fizice	137	120		
- sume datorate acționarilor / asociaților pers.juridice	138	121		

Alte datorii (ct. 269 + 453 + 456 + 457 + 4581 + 4661 + 462 + 472 + 473 + 478 + 509), din care:	139	122	102.299	1.277		
-decontari privind interesele de participare , decontari cu actionarii /asociatii privind capitalul, decontari din operatii in participatie (ct.453+456+457+4581)	140	123				
-alte datorii in legatura cu persoanele fizice si persoanele juridice, altele decat datoriile in legatura cu institutiile publice (institutiile statului) 3) (din ct.462+4661+din ct.472+din ct.473)	141	124	80.020	896		
- subventii nereluatae la venituri (din ct. 472)	142	125	22.279	380		
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari financiare si investitii pe termen scurt (ct.269+509)	143	126				
- venituri in avans aferente activelor primite prin transfer de la clienti (ct. 478)	144	127				
Dobânzi de plătit (ct. 5186), din care:	145	128				
- către nerezidenți	146	128a (311)				
Dobânzi de plătit către nerezidenți (din ct. 4518 + din ct. 4538)	147	128b (314)				
Valoarea împrumuturilor primite de la operatorii economici ****)	148	129				
Capital subscris vărsat (ct. 1012), din care:	149	130	1.061.840	1.061.840		
- acțiuni cotate 4)	150	131				
- acțiuni necotate 5)	151	132	1.061.840	1.061.840		
- părți sociale	152	133				
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	153	134				
Brevete si licente (din ct.205)	154	135	127.123	291.151		
IX. Informatii privind cheltuielile cu colaboratorii		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	155	136				
X. Informații privind bunurile din domeniul public al statului		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în administrare	156	137				
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului aflate în concesiune	157	138	397.420.987	433.560.398		
Valoarea bunurilor din domeniul public al statului închiriate	158	139				
XI. Informații privind bunurile din proprietatea privată a statului supuse inventarierii cf. OMFP nr. 668/2014		Nr. rd.	31.12.2019	31.12.2020		
A		B	1	2		
Valoarea contabilă netă a bunurilor 6)	159	140				
XII. Capital social vărsat		Nr. rd.	31.12.2019		31.12.2020	
			Suma (lei)	% 7)	Suma (lei)	% 7)
A		B	Col.1	Col.2	Col.3	Col.4
Capital social vărsat (ct. 1012) 7), (rd. 142 + 145 + 149 + 150 + 151 + 152)	160	141	1.061.840	X	1.061.840	X

- deținut de instituții publice, (rd. 143+144)	161	142	849.470	80,00	849.470	80,00
- deținut de instituții publice de subord. centrală	162	143	849.470	80,00	849.470	80,00
- deținut de instituții publice de subord. locală	163	144				
- deținut de societățile cu capital de stat, din care:	164	145				
- cu capital integral de stat	165	146				
- cu capital majoritar de stat	166	147				
- cu capital minoritar de stat	167	148				
- deținut de regii autonome	168	149				
- deținut de societăți cu capital privat	169	150	212.370	20,00	212.370	20,00
- deținut de persoane fizice	170	151				
- deținut de alte entități	171	152				
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
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:	172	153	1.041.394	633.669		
- către instituții publice centrale;	173	154	833.113	506.934		
- către instituții publice locale;	174	155				
- către alți acționari la care statul/unitățile administrativ teritoriale/instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	175	156	208.281	126.735		
		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
XIV. Dividende/vărsăminte convenite bugetului de stat sau local și virate în perioada de raportare din profitul reportat al companiilor naționale, societăților naționale, societăților și al regiilor autonome, din care:	176	157	937.212	962.298		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiului financiar al anului precedent, din care virate:	177	158	564.283	962.298		
- către instituții publice centrale	178	159	451.425	769.836		
- către instituții publice locale	179	160				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora.	180	161	112.858	192.462		
- dividende/vărsăminte din profitul exercițiilor financiare anterioare anului precedent, din care virate:	181	162	372.929			
- către instituții publice centrale	182	163	298.343			
- către instituții publice locale	183	164				
- către alți acționari la care statul/ unitățile administrativ teritoriale /instituțiile publice dețin direct/indirect acțiuni sau participații indiferent de ponderea acestora	184	165	74.586			
XV. Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor din profitul reportat		Nr. rd.	Sume (lei)			
A		B	2019	2020		
Dividende distribuite acționarilor/ asociatilor în perioada de raportare din profitul reportat	185	165a (312)				

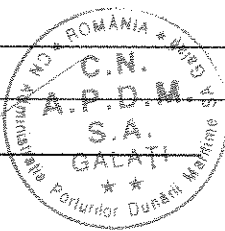
XVI. Repartizări interimare de dividende potrivit Legii nr. 163/2018		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	2019	2020
- dividendele interimare repartizate a)	186	165b (315)		
XVII. Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la valoarea nominală), din care:	187	166		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	188	167		
Creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice (la cost de achiziție), din care:	189	168		
- creanțe preluate prin cesionare de la persoane juridice afiliate	190	169		
XVIII. Venituri obținute din activități agricole *****)		Nr. rd.	Sume (lei)	
A		B	31.12.2019	31.12.2020
Venituri obținute din activități agricole	191	170		
XIV. Cheltuieli privind calamitățile și alte evenimente similare (ct. 6587), din care:				
- inundații	193	170b (323)		
- secetă	194	170c (324)		
- alunecări de teren	195	170d (325)		

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele

SERBAN ALEXANDRU GABRIEL

Semnatura



**Formular
VALIDAT**
INTOCMIT,

Numele și 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 reclassificate 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 chirii 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 chirii 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 entitățile afiliate nerezidente indiferent de scadență (din ct.451)'.

3) În categoria 'Alte datorii în legătură cu persoanele fizice și persoanele juridice, altele decât datoriile 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 inventarării, cu modificările și completările ulterioare.

7) La secțiunea 'XII Capital social vărsat' la rd. 161 - 171 în col. 2 și col. 4 entitățile vor înscrie procentul corespunzător capitalului social deținut în totalul capitalului social vărsat înscris la rd. 160.

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 cooperăției.

SITUATIA ACTIVEI IMOBILIZATE
la data de 31.12.2020

Cod 40

- lei -

Elemente de imobilizari	Nr. rd.	Valori brute				Sold final (col.5=1+2-3)
		Sold initial	Cresteri	Reduceri		
				Total	Din care: dezmembrari si casari	
A	B	1	2	3	4	5
I.Imobilizari necorporale						
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	01	985.329			X	985.329
Alte imobilizari	02	864.554	121.397	98.642	X	887.309
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale	03				X	
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	04				X	
TOTAL (rd. 01 la 04)	05	1.849.883	121.397	98.642	X	1.872.638
II.Imobilizari corporale						
Terenuri	06				X	
Constructii	07	13.995.610	397.644	8.368		14.384.886
Instalatii tehnice si masini	08	36.740.827	200.522	19.527		36.921.822
Alte instalatii , utilaje si mobilier	09	78.579	15.025			93.604
Investitii imobiliare	10					
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	11					
Active biologice productive	12					
Imobilizari corporale in curs de executie	13	42.908.769	496.657			43.405.426
Investitii imobiliare in curs de executie	14					
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale	15		3.446.830			3.446.830
TOTAL (rd. 06 la 15)	16	93.723.785	4.556.678	27.895		98.252.568
III.Imobilizari financiare	17	36.156	10	5	X	36.161
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd.05+16+17)	18	95.609.824	4.678.085	126.542		100.161.367

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE

- lei -

Elemente de immobilizari	Nr. rd.	Sold initial	Amortizare in cursul anului	Amortizare aferenta immobilizarilor scoase din evidenta	Amortizare la sfarsitul anului (col.9=6+7-8)
A	B	6	7	8	9
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	19	410.554	98.533		509.087
Alte immobilizari	20	657.783	96.509	98.642	655.650
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	21				
TOTAL (rd.19+20+21)	22	1.068.337	195.042	98.642	1.164.737
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	23				
Constructii	24	2.172.396	411.916	8.368	2.575.944
Instalatii tehnice si masini	25	9.970.178	2.773.735	5.757	12.738.156
Alte instalatii ,utilaje si mobilier	26	54.454	10.171		64.625
Investitii imobiliare	27				
Active corporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	28				
Active biologice productive	29				
TOTAL (rd.23 la 29)	30	12.197.028	3.195.822	14.125	15.378.725
AMORTIZARI - TOTAL (rd.22 +30)	31	13.265.365	3.390.864	112.767	16.543.462

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
I.Imobilizari necorporale					
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	32				
Alte imobilizari	33	4.000		4.000	0
Active necorporale de explorare si evaluare a resurselor minerale	34				
TOTAL (rd.32 la 34)	35	4.000		4.000	0
II.Imobilizari corporale					
Terenuri	36				
Constructii	37				
Instalatii tehnice si masini	38	13.770		13.770	0
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				
TOTAL (rd. 36 la 44)	45	13.770		13.770	0
III.Imobilizari financiare					
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.35+45+46)	47	17.770		17.770	0

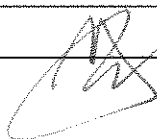
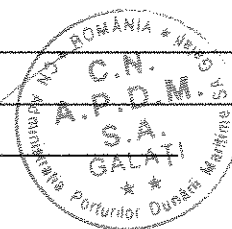
ADMINISTRATOR,

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 OMF nr.58/ 14.01.2021, "în vederea depunerii situațiilor financiare anuale aferente exercitiului financiar 2020 în format hârtie și în format electronic sau numai în formă electronică, semnate cu certificat digital calificat, fișierul cu extensie .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, lizibilă".

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 ¹⁾ încheiat se referă la data de 1 ianuarie, respectiv 31 decembrie, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent ²⁾, 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 2021, aceasta întocmește raportări contabile după cum urmează:

- pentru 31 decembrie 2020 – raportări contabile anuale;
- pentru 31 decembrie 2021 – situații financiare anuale.

D. Contabilizarea sumelor primite de la acționari/ asociați – se efectuează în contul 455 ³⁾ „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 2021 se referă la data de 1 ianuarie 2021, respectiv 31 decembrie 2021, iar rulajele conturilor de venituri și cheltuieli corespund exercițiului financiar curent (2021), respectiv exercițiului financiar precedent celui de raportare (2020).

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 4551 „Acționari/ asociați - conturi curente”, respectiv contul 4558 „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 intai tipul entitatii (mari si mijlocii/ mici/ micro) !

Conturi entitati mijlocii si mari

1011 SC(+)F10L.R81

OK

(ultimul rand sau nr.cr. rand necompletat)

Nr.cr.	Cont	Suma
1		

-

+ Salt

DECLARATIE

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

S-au întocmit situațiile financiare anuale la 31/12/2020:

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 31/12/2020 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 31.12.2020**

**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	Reduceri 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	0	0	985.329	410.554	98.533	0	509.087
Alte imobiliz.	864.554	121.397	98.642	887.309	661.783	96.509	102.642	655.650
TOTAL IMOB.NECORP.	1.849.883	121.397	98.642	1.872.638	1.072.337	195.042	102.642	1.164.737
Terenuri								2.575.944
Construcții	13.995.610	397.644	8.368	14.384.886	2.172.396	411.916	8.368	
Instalații tehnice și mașini	36.740.827	200.522	19.527	36.921.822	9.983.948	2.773.735	19.527	12.738.156
Alte instal. utilaje și mobilier	78.579	15.025	0	93.604	54.454	10.171	0	64.625
Imobilizări corporale în curs de execuție	42.908.769	496.657	0	43.405.426	0	0	0	0
Avansuri acordate pentru imobilizări corporale	0	3.446.830	0	3.446.830	0	0	0	0
TOTAL IMOB.CORPOR.	93.723.785	4.556.679	27.895	98.252.569	12.214.798	3.195.822	31.895	15.378.725
IMOB.FINANC.	36.156	10	5	36.161				
TOTAL ACTIVE IMOBILIZATE	95.609.824	4.678.085	126.542	100.161.367	13.283.135	3.390.864	130.537	16.543.462

În anul 2020 nu s-a efectuat reevaluarea activelor imobilizate, dar s-a efectuat reevaluarea domeniului public aflat în administrarea CN APDM SA Galați, conform Rapoartelor nr.2003181/18.03.2020 (pentru zona Galați), nr.2003181/18.03.2020 (pentru zona Tulcea) și nr.2003121/18.03.2020 (pentru zona Brăila). Reevaluarea a fost efectuată de către expertul evaluator Androniu Alina Maria și a fost aprobată de către Consiliul de Administrație în data de 29 mai 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
Proviz. pt.risc.și chelt:	<u>511.046</u>	<u>1.666.482</u>	<u>445.088</u>	<u>1.732.441</u>
-particip. la profit a salariaților	336.995	198.470	336.995	198.470
-proviz.la term.ctr.muncă	40.080	48.660	40.080	48.660
-provizioane pt.litigii	133.971	1.419.352	68.013	1.485.311
Ajustări:	<u>288.543</u>	<u>134.823</u>	<u>30.061</u>	<u>393.305</u>
- Ajustări pt. deprecierea creanțelor aflate în litigiu	17.770	0	17.770	0
- Ajustări pt.deprecierea imobilizărilor corporale				
TOTAL	<u>799.589</u>	<u>1.801.305</u>	<u>475.149</u>	<u>2.125.746</u>

La data de 31.12.2020 au fost înregistrate cheltuieli cu provizioane și ajustări în sumă de 1.801.305 lei ce reprezintă:

- cota de participare a salariaților la profitul anului 2020 în sumă de 198.470 lei (nedeductibilă);
- provizioane pentru riscuri și cheltuieli privind acordarea drepturilor bănești salariaților care se pensionează la limită de vârstă în anul 2021, conform prevederilor contractului colectiv de muncă, în sumă de 48.660 lei;
- provizioane pentru litigii, în conformitate cu art. 26 Cod Fiscal și Secțiunea 4.10 din Ordinul 1802/2014 în sumă de 1.419.352 lei (nedeductibile)
- ajustări pentru deprecierea creanțelor aflate în litigiu în sumă totală de 134.823 lei (nedeductibile).

De asemenea, în cursul anului 2020 au fost înregistrate și venituri din anularea provizioanelor și ajustărilor în sumă de 475.149 lei din care:

- provizionul constituit în anul 2019 pentru participarea salariaților la profit în sumă de 336.995 lei ;
- provizioane pentru riscuri și cheltuieli privind acordarea drepturilor bănești salariaților care se pensionează la limită de vârstă constituite în 2019, conform prevederilor contractului colectiv de muncă, în sumă de 40.080 lei;
- provizioane pentru litigii în suma de 68.013 lei ;
- ajustări pentru deprecierea creanțelor aflate în litigiu în sumă de 12.291 lei ;
- ajustări pentru deprecierea imobilizărilor corporale în sumă de 17.770 lei .

Nota 3
Repartizarea profitului

- lei -

Destinația profitului	Suma
Profit net de repartizat:	2.336.207,62
- rezerva legală	
- acoperirea pierderii contabile	
- dividende	633.669
- alte rezerve	1.702.538,62
Profit nerepartizat	

Profitul net în sumă de 2.336.207,62 lei înregistrat la sfârșitul anului 2020, rămas de repartizat după constituirea provizionului privind participarea salariaților la profit în sumă de 198.470 lei, 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:
 - 79,99981% MT 633.669 lei
 - 20,00019% Fondul Proprietatea 506.934 lei
 - surse proprii de finanțare 126.735 lei
- 1.702.538,62 lei

Înregistrarea repartizării pe destinațiile de mai sus se va efectua în exercițiul financiar al anului 2021, după aprobarea de către Adunarea generală a Acționarilor a CN APDM SA Galați a situațiilor financiare anuale privind exercițiul financiar al anului 2020.

Nota 4
Analiza rezultatului din exploatare

- lei -

Denumirea indicatorului	Exercițiul financiar	
	31.12.2019	31.12.2020
1.Cifra de afaceri netă	17.927.573	17.431.163
2.Costul bunurilor vândute și al serviciilor prestate (3+4+5)	13.840.047	14.878.054
3.Cheltuielile activității de bază	5.619.478	6.205.386
4.Cheltuielile activității auxiliare		
5.Cheltuielile indirecte de producție	8.220.569	8.672.668
6.Rezultatul brut aferent cifrei de afaceri nete (1-2)	4.087.527	2.553.109
7.Cheltuielile de desfacere		
8.Cheltuieli generale de administrație	3.218.930	4.106.415
9.Alte venituri din exploatare	2.957.611	3.858.799
10.Rezultatul din exploatare (6-7-8+9)	3.826.208	2.305.493

Analizând rezultatul din exploatare obținut în anul 2020 comparativ cu cel obținut în 2019, pe baza datelor din contabilitatea de gestiune, se constată o scădere a acestuia cu 1.520.715 lei în condițiile în care cifra de afaceri a scăzut față de anul 2019 cu 496.410 lei.

Scăderea cu 2,77% în anul 2020 comparativ cu anul 2019 a cifrei de afaceri a fost determinată de scăderea traficului portuar general cu 11,73%, traficul fluvial scăzând cu 13,39%, iar traficul maritim scăzând cu 3,82%, în principal datorită diminuării exportului de cereale.

Au crescut cheltuielile activității de bază cu 10,43%, în special pe seama creșterii cheltuielilor de reparații și întreținere a infrastructurii portuare care au crescut cu 36,98% față de anul 2019, datorită nivelului scăzut al cotelor apelor Dunării, care a impus executarea lucrărilor de dragaj în semestrul II 2020 în vederea asigurării adâncimilor minime de navigație în danele de operare.

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 2019, s-a înregistrat o creștere cu 5,50% a costurilor indirecte, în special pe seama creșterii cheltuielilor de natura salarială pentru personalul indirect productiv și o sporire cu 27,57% a cheltuielilor generale de administrație în special pe seama creșterii provizioanelor constituite în anul 2020 comparativ cu anul 2019; alte venituri din exploatare cresc în anul 2020 față de anul 2019 cu 30,47%, datorită executării garanției de participare în cuantum de 1.000.000 lei de la MER TERRE Israel, care a refuzat semnarea contractului din cadrul proiectului *Platforma Multimodală Galați- Etapa I - Modernizarea infrastructurii portuare*.

Nota 5
Situația creanțelor și datoriilor la data de 31.12.2020

- 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:	2.355.964	1.926.498	429.466
A.Creanțe din active imobilizate	36.161	0	36.161
B.Creanțe din active circulante, din care:	2.291.274	1.897.969	393.305
-furnizori debitori	10	10	0
-clienți	1.829.452	1.436.147	393.305
-personal și asigurări sociale	131.436	131.436	0
-impozit pe salarii, TVA, alte impozite, taxe	20.771	20.771	
-alte creanțe cu statul și instituțiile publice	255.444	255.444	
-debitori diverși	54.159	54.159	
-alte creanțe	2	2	
C.Cheltuieli înregistrate în avans	28.529	28.529	

La data de 31.12.2020 au fost înregistrate creanțe din prestații către clienții companiei în sumă de 1.829.452 lei, din care suma de 1.436.147 lei reprezintă prestații aflate în termenul de scadență conform contractelor în vigoare, iar suma de 394.960 lei (21,59%) reprezintă creanțe din prestații restante. Din categoria creanțe restante menționăm că suma de 393.305 lei (99,58%) 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	CRISTALMIN SRL MACIN		1.058
5	DELTA CONS SA TULCEA		63.406
6	DELTA ACM 93 SRL BUCURESTI		4.103
7	DONAU STAR SHIPPING SRL CALARASI	180	46.945
8	NAVTRANS GAL SRL GALATI		2.861
9	NAVROM - DELTA SA TULCEA	9.565	120.809
10	NEPTUN SHIP CARGO		3.393
11	T.B. IMPORT EXPORT SRL	3.102	7.134
12	TANCRAD SRL GALATI		62.840
13	TEHNOLOGICA RADION SRL BUCURESTI		5.726
14	XANNAT MINERALS SRL BUCURESTI		977
15	SOC.COMPLEX ENERGETIC		3.312
	TOTAL = 393.305 lei	12.847	380.458

Din valoarea creanțelor restante în litigiu la data de 31.12.2020, 34,59% (136.025 lei) sunt creanțe aferente clienților aflați în faliment, continuându-se procedurile de valorificare a bunurilor acestora, iar 64,55% (253.887 lei) sunt creanțe din dosare aflate pe rolul instanțelor judecătorești, iar 0,86 % sunt creanțe aferente clienților aflați în executare silită.

La data de 31.12.2020 din soldul contului *Debitori diverși* în valoare de 54.159 lei, 83,33% (45.131 lei) reprezintă sume aflate în executare silită, iar 16,67% (9.028 lei) reprezintă recuperări de cheltuieli de judecată privind clienți aflați în faliment.

C.N. A.P.D.M. S.A. Galați nu a preluat creanțe prin cesionare și nu a cedat creanțe terților în exercițiul financiar 2020.

Cheltuielile înregistrate în avans reprezintă eşalonarea cheltuielilor privind abonamente, rovinele autoturismelor și asigurări bunuri și răspundere profesională a administratorilor.

- lei -

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:	3.877.394	3.877.394		
A.Datorii financiare	2.415.657	2.415.657		
B.Alte datorii, din care:	1.461.357	1.461.357		
-furnizori	492.270	492.270		
-clienți creditori	259.614	259.614		
-datorii cu personalul și asigurări sociale	576.420	576.420		
-TVA, impozit pe profit, imp.pe salarii	121.005	121.005		
-alte datorii	11.152	11.152		
-creditori diverși	896	896		
C.Venituri înregistrate în avans	380	380		

Datoriile privind furnizorii, datoriile cu personalul și asigurările sociale și alte datorii reprezintă obligații curente achitate în termenul legal în trimestrul I 2021, iar datoriile financiare reprezintă garanții contractuale și garanții pentru participare la licitații.

Veniturile înregistrate în avans în valoare de 380 lei reprezintă sume încasate anticipat reprezentând chirii spații.

Nota 6 Principii, politici și metode contabile la 31.12.2020

Coordonarea și organizarea sistemului de control intern managerial la nivelul CN APDM SA Galati 2020

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 SCIM¹, constituită prin decizie internă a directorului general.

În anul 2020 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 martie 2020.

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 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

¹ Sistem de Control Intern Managerial

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 2020 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 2020, 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.156/07.10.2020, modificată prin deciziile nr.162/15.10.2020 și 172/28.10.2020, 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 129 gestiuni materiale și bănești, rezultatele inventarierii fiind consemnate în procesul – verbal de inventariere încheiat la data de 07.01.2021 de către comisia centrală de inventariere.

Comisiile de inventariere au constatat expirarea duratei de utilizare a unor imobilizări necorporale (licențe), precum și starea avansată de degradare fizică a unor imobilizări corporale (laptop Toshiba, notebook Dell, 2 autoturisme Hyundai Accent, instalații de climatizare, stații radio emisie-recepție), toate bunurile fiind amortizate integral, propunând scoaterea din funcțiune a acestora .

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 și Infrastructurii privind bunurile aparținând domeniului public al statului primite în concesiune, conform actului adițional nr. 45883/02.11.2020.

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 bilanța 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 31.12.2020, respectiv 1 euro = 4,8694 lei.

Creanțele exprimate în valută s-au evaluat la cursul de schimb BNR RON/EURO din data de 31.12.2020, 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 31.12.2020

În cadrul structurii capitalurilor proprii ale CN APDM SA Galați capitalul social este constituit la data de 31.12.2020 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. SA București, 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. SA 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 2020 CN APDM SA Galați nu a încasat dividende de la C.N.I. SA 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, 31.12.2018 și cel obținut la data de 31.12.2019, conform situațiilor financiare anuale.

Nota 8

Informații privind salariații și membrii organelor de administrație, conducere și de supraveghere la 31.12.2020

Conducerea CN APDM SA Galați a fost asigurată în anul 2020 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 de remunerare.

În cursul anului 2020 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.5531/25.09.2019, încetat la data de 09.02.2020 (Costea Marcela-Daniela)
- Contract de mandat nr.375/20.01.2020 în perioada 10.02.2020 - 09.08.2020 (Șerban Alexandru-Gabriel)
- Contract de mandat nr.4869/21.07.2020 în perioada 10.08.2020 -09.02.2021 (Șerban Alexandru-Gabriel)

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 2020 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 2020 prin asigurarea unui management modern.

Cheltuielile aferente contractului de mandat al directorului general înregistrate în anul 2020 au însumat 347.607 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 31.12.2020 pentru plata acesteia.

Cheltuielile aferente contractelor de mandat ale administratorilor înregistrate în anul 2020 însumează 437.892 lei, din care cheltuielile privind plata secretarului CA au însumat 24.612 lei.

Numărul mediu de salariați înregistrat în anul 2020 este de 131 persoane, cu 9.16% sub program, câștigul mediu pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială realizat în anul 2020 fiind de 4823 lei brut / persoană, cu 14% peste program, în condițiile în care indicele de realizare a productivității muncii în unități valorice pe total personal mediu a fost de 100,72%.

În anul 2020, cheltuielile reprezentând salariile personalului unității au însumat 7.040.445 lei, iar cheltuielile privind bonusurile acordate salariaților (ajutoare sociale, tichete de masă și alocație de hrană, participare la profit) au însumat 988.795 lei.

Cheltuielile cu asigurările și protecția socială, fondurile speciale și alte obligații legale aferente salariilor și cheltuielilor asimilate salariilor au reprezentat 320.147 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-financiari la 31.12.2020

1. Indicatori de lichiditate

a) Indicatorul lichidității curente

Active curente (Indicatorul capitalului circulant)	44.941.085	
-----	=	----- = 11,59
Datorii curente	3.877.014	- oferă garanția acoperirii datoriilor curente din active curente

b) Indicatorul lichidității imediate

Active curente - Stocuri (Indicatorul test acid)	44.941.085-104.094	
-----	=	----- = 11,56
Datorii curente	3.877.014	

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:

$$\begin{array}{l} \text{Sold mediu clienți} \\ \text{-----} \times 365 \\ \text{Cifra de afaceri} \end{array}$$

$$\begin{array}{l} \text{La data de 31.12.2019 : } \frac{2.007.189}{17.927.573} \times 365 = 41 \text{ zile} \end{array}$$

$$\begin{array}{l} \text{La data de 31.12.2020 : } \frac{1.868.031}{17.431.163} \times 365 = 39 \text{ zile} \end{array}$$

Se remarcă o scădere cu 2 zile față de anul 2019 a perioadei de recuperare a creanțelor, ajungând la aproximativ 39 zile datorită clienților litigioși, care reprezintă 99% din volumul creanțelor restante din prestații portuare înregistrate la data de 31.12.2020.

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:

$$\begin{array}{l} \text{Sold mediu furnizori} \\ \text{-----} \times 365 \\ \text{Cifra de afaceri} \end{array}$$

$$\begin{array}{l} \text{La data de 31.12.2019 : } \frac{620.558}{17.927.573} \times 365 = 13 \text{ zile} \end{array}$$

$$\begin{array}{l} \text{La data de 31.12.2020 : } \frac{1.868.031}{17.431.163} \times 365 = 39 \text{ zile} \end{array}$$

Se remarcă o creștere a perioadei de plată a datoriilor față de furnizori cu 26 zile față de anul 2019, compania onorându-și la termen obligațiile de plată acoperite din sursele proprii (maxim 30 zile-termen de plată stabilit în contracte), excepție făcând furnizorii care trebuie achitați din fonduri externe nerambursabile.

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:

$$\begin{array}{l} \text{La data de 31.12.2019 :} \\ \text{Cifra de afaceri} \quad 17.927.573 \\ \text{-----} = \frac{\quad}{82.326.689} = 0,22 \\ \text{Active imobilizate} \quad 82.326.689 \end{array}$$

La data de 31.12.2020 :

$$\frac{\text{Cifra de afaceri}}{\text{Active imobilizate}} = \frac{17.431.163}{83.617.905} = 0,21$$

Se remarcă faptul că, în condițiile scăderii valorii cifrei de afaceri cu 496.410 lei în anul 2020 față de 2019 și creșterii valorii activelor imobilizate cu 1.291.216 lei, viteza de rotație a activelor imobilizate scade cu doar 0,01%.

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:

$$\frac{\text{Profit înaintea plății dobânzii și impozitului pe profit}}{\text{Capital angajat}} = \frac{3.077.313}{18.012.133} = 0,17$$

Indicatorul reflectă profitul brut obținut în condițiile în care capitalul angajat reprezintă capitalurile proprii ale companiei; la data de 31.12.2020 CN APDM SA Galați nu are datorii pe termen lung și nu a înregistrat dobânzi în condițiile în care nu a contractat în anul 2020 credite pe termen scurt.

b) Marja brută din vânzări

$$\frac{\text{Profitul brut din vânzări}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{2.305.493}{17.431.163} = 13,23 \%$$

Indicatorul reflectă profitul brut obținut din activitatea de exploatare, compania acoperind cheltuielile de exploatare din veniturile de exploatare realizate în anul 2020 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

$$\frac{\text{Profitul brut}}{\text{Cifra de afaceri}} \times 100 = \frac{3.077.313}{17.431.163} = 17,65 \%$$

Indicatorul reflectă profitul brut al exercițiului financiar 2020 (profit din exploatare + profit din activitatea financiară) obținut din întreaga activitate a companiei și reprezintă 17,65 % din cifra de afaceri realizată în anul 2020, profitul din exploatare reprezentând 98,69% din profitul net al unității; compania acoperă cheltuielile financiare realizate în anul 2020 (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 și Infrastructurii 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 2020, C.N. A.P.D.M. S.A. Galați nu înregistrează active gajate/ ipotecate/ restricționate sau orice garanții/ angajamente financiare.

Pe parcursul anului 2020, 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 2020 au fost auditate de către societatea EXPERT AM AUDIT SRL, iar onorariul serviciului de auditare este de 13.200 lei (valoare fără TVA).

La 31.12.2020, 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 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 14 septembrie 2021.

- în cazul dosarului 2464/121/2019 (conexat cu dosarul 3793/121/2019) -Tribunalul Galați – (CN APDM SA Pârât-Reclamant și TANCRAAD SRL Pârât-Reclamant) -APDM a solicitat obligarea TANCRAAD la constituirea și actualizarea valorică a garanției de bună execuție aferentă contractului de lucrări nr.69/2011 (dana 31 Port Galați) având în vedere că aceasta a expirat la 30.04.2019, iar TANCRAAD SRL solicită obligarea APDM la plata sumei de 1.393.062,21 lei, exclusiv TVA, c/val. costuri suplimentare la placa suprabetonare și accesorii cheu, executate în cadrul contractului nr. 69/2011, precum și rezilierea în parte a contractului în ceea ce privește racordul de energie electrică și racordul de alimentare cu apă. APDM a formulat și depus Întâmpinare și Cerere reconvențională prin care solicită obligarea la plată a sumei de 62.840,31 lei penalități de întârziere. La termenul din data de 16.12.2020, instanța stabilește 12 obiective pentru expertiza judiciară în construcții, expertul având termen de predare a raportului pe data de 21.04.2021.

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 2020 s-au înregistrat venituri totale în sumă de 22.591.415 lei (inclusiv venituri din subvenții de exploatare în sumă de 361.752 lei –venituri din fonduri europene) și cheltuieli totale în sumă de 19.514.102 lei (inclusiv cheltuieli în sumă de 361.752 lei acoperite din subvențiile de exploatare-cheltuieli din fonduri europene), profitul brut fiind de 3.077.313 lei, rezultat după deducerea provizionului constituit pentru cota de până la 10% privind participarea salariaților la profit, în sumă de 198.470 lei.

Impozitul pe profit datorat la 31.12.2020 este de 741.105 lei fiind calculat conform prevederilor Codului fiscal luând în considerare atât veniturile neimpozabile în sumă de 120.385 lei și elementele similare veniturilor impozabile în sumă de 226.183 lei (rezultat reportat din surplusul

realizat din rezerve din reevaluare pe măsura utilizării imobilizărilor corporale) cât și cheltuielile nedeductibile în sumă de 1.736.682 lei, astfel :

<u>Venituri neimpozabile - total din care :</u>	<u>120.385 lei</u>
- venituri din anularea provizioanelor nedeductibile	120.385 lei
<u>Cheltuieli nedeductibile – total din care :</u>	<u>1.736.682 lei</u>
- cheltuieli de deplasare	16.071 lei
- cheltuieli cu provizioane	1.602.836 lei
- cheltuieli cu cotizații	113.921 lei
- cheltuieli cu depășirea amortizării fiscale lunare	3.854 lei

Profitul net în sumă de 2.336.207,62 lei înregistrat la sfârșitul anului 2020, rămas de repartizat după constituirea provizionului privind participarea salariaților la profit în sumă de 198.470 lei, 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:	633.669 lei
- 79,99981% MTI	506.934 lei
- 20,00019% Fondul Proprietatea	126.735 lei
- surse proprii de finanțare	1.702.538,62 lei

Înregistrarea repartizării pe destinațiile de mai sus se va efectua în exercițiul financiar al anului 2021, după aprobarea de către Adunarea generală a Acționarilor a CN APDM SA Galați a situațiilor financiare anuale privind exercițiul financiar al anului 2020.

Evenimente ulterioare :

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

- scăderea veniturilor din prestări servicii cu aprox.20% față de cele programate în perioada ianuarie-iunie 2021, datorită scăderii traficului pe Dunăre;
- creșterea perioadei de încasare a veniturilor va afecta pe termen scurt cash flow-ul companiei;

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 non-financiare principalilor operatori portuari, cu scopul de a limita nivelul creanțelor neîncasate (ex: prelungirea perioadei de constituire a garanției contractuale);
- 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



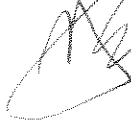
Director Economic,
Cozma Simona-Adriana

SECȚIUNEA 3
SITUAȚIA MODIFICĂRILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31.12.2020

- lei -

Denumirea elementului		Sold la începutul exercițiului financiar	Creșteri		Reduceri		Sold la sfârșitul exercițiului financiar
			Total, din care	Prin transfer	Total, din care	Prin transfer	
A		1	2	3	4	5	6
Capital subscris		1,061,840	0	0		0	1,061,840
Patrimoniul regiei		0	0	0	0	0	0
Prime de capital		0	0	0	0	0	0
Rezerve din reevaluare		4,260,423		0	337,340	0	3,923,083
Rezerve legale		212,368		0		0	212,368
Rezerve statutare sau contractuale		0	0	0	0	0	0
Alte rezerve		5,907,815	3,298,125	0	510,939	0	8,695,002
Acțiuni proprii		0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperită	Sold C	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima dată de IAS, mai puțin IAS 29*32	Sold C	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din modificările politicilor contabile	Sold C	0	0	0	0	0	0
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold D	0	0	0	0	0	0
Rezultat reportat reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare		0					0
		1,446,292	337,340	0		0	1,783,632
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra Comunităților Economice Europene	Sold C	0	0	0	0	0	0
Profitul sau pierderea exercițiului financiar	Sold D	0	0	0	0	0	0
Repartizarea profitului		0	0	0	0	0	0
Total capitaluri proprii		16,717,318	3,635,465	0	2,340,651	0	18,012,133

Director General,
Șerban Alexandru-Gabriel




Director Economic,
Cozma Simona- Adriana

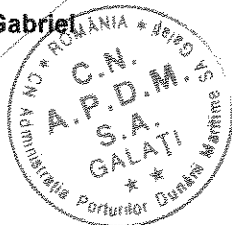


SECȚIUNEA 4
SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
31.12.2019 - 31.12.2020

- lei -

Nr.	Denumirea fluxurilor	Exercițiul financiar	
		Precedent 31.12.2019	Curent 31.12.2020
A	Fluxuri de trezorerie din activități de exploatare:		
1	+ Încasări de la clienți	19,906,660	19,349,319
2	+ Încasări din alte fonduri europene pentru exploatare	1,153,756	296,534
3	+ Alte încasări legate de exploatare	2,889,917	3,862,407
4	- Plăți către furnizori din venituri proprii	5,508,318	5,554,292
5	- Plăți personal inclusiv contribuții sociale	8,460,118	8,911,489
6	- Plăți personal inclusiv contribuții sociale fonduri europene	645,551	321,215
7	- Plăți către furnizori din fonduri europene	199,792	43,767
8	- Plăți cheltuieli de exploatare din fonduri bugetare	0	0
9	- Plăți cheltuieli de exploatare din fonduri europene	8,579	352
10	- Plăți pentru redevența din concesiuni bunuri publice	158,833	151,270
11	- Plăți diverse (taxe, impozite, etc.)	3,468,023	2,089,072
12	- Dobânzi aferente activității de exploatare	0	0
13	- Impozit pe profit plătit	822,185	787,445
	Trezoreria netă din activități de exploatare	4,678,934	5,649,358
B	Fluxuri de trezorerie din activități de investiții:		
1	+ Încasări bugetare pentru investiții	609,624	220,097
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	4,053,003
5	+ Dobânzi încasate	0	
6	+ Dividende încasate	0	
7	- Plăți pentru investiții din fonduri bugetare	395,727	220,097
8	- Plăți pentru achiziționarea de imobilizări corporale din fonduri proprii	848,147	633,656
9	- Plăți pentru investiții din fonduri bugetare	2,025,147	4,052,997
	Trezoreria netă din activități de investiții	-2,659,397	-633,650
C	Fluxuri de trezorerie din activități de finanțare:		
1	+ Încasări din emisiunea de acțiuni	0	
2	+ Încasări din împrumuturi pe termen lung	0	
3	- Plata datoriei aferente leasing-ului financiar	0	
4	- Dividende plătite	937,212	1,041,394
	Trezoreria netă din activități de finanțare	-937,212	-1,041,394
	Creșterea netă a trezoreriei și echivalentelor de trezorerie	1,082,325	3,974,314
	Trezorerie și echivalente de trezorerie la începutul perioadei	37,882,383	38,964,708
	Trezorerie și echivalente de trezorerie la sfârșitul perioadei	38,964,708	42,939,022

Director General,
Șerban Alexandru-Gabriel

Director Economic,
Cozma Simona-Adriana



Situația privind execuția bugetară la data de 31.12.2020

mii lei

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2020		%
				BVC 2020 cf. H.G. 918/28.10.2020	Realizat 2020	
2	3	4	5	6=5/4		
I.		VENITURI TOTALE (Rd.1=Rd.2+Rd.5)	1	20,340.39	22,225.65	109.27
	1	Venituri totale din exploatare, din care:	2	19,313.68	21,285.95	110.21
	a)	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	3			
	b)	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	4			
	2	Venituri financiare	5	1,026.71	939.70	91.53
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.6=Rd.7+Rd.19)	6	19,332.43	19,148.34	99.05
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.7=Rd.8+Rd.9+Rd.10+Rd.18), din care:	7	19,190.95	18,980.46	98.90
	A.	cheltuieli cu bunuri și servicii	8	6,222.45	4,824.68	77.54
	B.	cheltuieli cu impozite, taxe și varsăminte asimilate	9	283.90	289.98	102.14
	C.	cheltuieli cu personalul, (Rd.10=Rd.11+Rd.14+Rd.16+Rd.17) din care:	10	9,453.16	9,134.89	96.63
	C0	Cheltuieli de natură salariaală (Rd.12+Rd.13)	11	8,030.10	8,029.24	99.99
	C1	ch. cu salariile	12	7,039.23	7,040.44	100.02
	C2	bonusuri	13	990.87	988.80	99.79
	C3	alte cheltuieli cu personalul, din care:	14			
		cheltuieli cu plăți compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	15			
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat și a altor organe de conducere și control, comisii și comitete	16	1,071.00	785.50	73.34
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	17	352.06	320.15	90.94
	D.	alte cheltuieli de exploatare	18	3,231.44	4,730.91	146.40
	2	Cheltuieli financiare	19	141.48	167.88	118.66
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.20=Rd.1-Rd.6)	20	1,007.96	3,077.31	305.30
IV		IMPOZIT PE PROFIT CURENT	21	314.00	741.10	236.02
		IMPOZIT PE PROFIT AMÂNAT	22			
		VENITURI DIN IMPOZITUL PE PROFIT AMÂNAT	23			
		IMPOZITUL SPECIFIC UNOR ACTIVITĂȚI	24			
		ALTE IMPOZITE NEPREZENTATE LA ELEMENTELE DE MAI SUS	25			
V		PROFITUL/PIERDEREA NETĂ A PERIOADEI DE RAPORTARE (Rd. 26=Rd.20-Rd.21-Rd.22+Rd.23-Rd.24-Rd.25), din care:	26	693.96	2,336.21	336.65
	1	Rezerve legale	27			
	2	Alte rezerve reprezentând facilități fiscale prevăzute de lege	28			
	3	Acoperirea pierderilor contabile din anii precedenți	29			
	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	30			
	5	Alte repartizări prevăzute de lege	31			
	6	Profitul contabil rămas după deducerea sumelor de la Rd. 27, 28, 29, 30, 31 (Rd. 32= Rd.26-(Rd.27 la Rd. 31)>= 0)	32	693.96	2,336.21	336.65
	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	33	75.00	198.47	264.63
	8	Maxim 25% varsăminte la bugetul de stat sau local în cazul regiilor autonome, ori dividende convenite acționarilor, în cazul societăților/ companiilor naționale și societăților cu capital integral sau majoritar de stat, din care:	34	192.24	633.67	329.62
	a)	- dividende convenite bugetului de stat	35	153.79	506.93	329.62
	b)	- dividende convenite bugetului local	36			
	c)	- dividende convenite altor acționari	37	38.45	126.74	329.63

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2020		%
				BVC 2020 cf. H.G. 918/28.10.2020	Realizat 2020	
			3		5	6=5/4
	9	Profitul nerepartizat pe destinațiile prevăzute la rd.32-rd.34 se repartizează la alte rezerve și constituie sursă proprie de finanțare	38	501.72	1,702.54	339.34
VI		VENITURI DIN FONDURI EUROPENE	39	1,335.01	365.76	27.40
VII		CHELTUIELI ELIGIBILE DIN FONDURI EUROPENE, din care:	40	1,335.01	365.76	27.40
	a)	cheltuieli materiale	41	94.05	55.08	58.56
	b)	cheltuieli cu salariile	42	693.03	286.45	41.33
	c)	cheltuieli privind prestările de servicii	43	477.69	0.00	0.00
	d)	cheltuieli cu reclama și publicitate	44	27.56	14.99	54.39
	e)	alte cheltuieli	45	42.68	9.24	21.65
VIII		SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	46	127,775.86	13,802.07	10.80
	1	Alocații de la buget	47	221.00	220.10	99.59
		alocații bugetare aferente plății angajamentelor din anii anteriori	48			
IX		CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII	49	127,775.86	5,299.56	4.15
X		DATE DE FUNDAMENTARE				
	1	Nr. de personal prognozat la finele anului	50	157	135	85.99
	2	Nr. mediu de salariați total	51	143	131	91.61
	3	Castigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	52	4,430.31	4,823.12	108.87
	4	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială, recalculat cf. Legii anuale a bugetului de stat	53	4,228.04	4,602.32	108.85
	5	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.51)	54	135.06	162.49	120.31
	6	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	55	135.06	136.03	100.72
	7	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/ persoană)	56			
	8	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale (Rd. 57= (Rd.6/Rd.1)x1000)	57	950.45	861.54	90.65
	9	Plăți restante	58			
	10	Creanțe restante	59	330.00	394.96	119.68

*) Rd.52 = Rd.151 din Anexa de fundamentare nr.2

**) Rd.53 = Rd.152 din Anexa de fundamentare nr.2

Director general
Șerban Alexandru Gabriel



Director economic
Cozma Simona

Detalierea indicatorilor economico-financiari - Realizări la 31.12.2020

mii lei

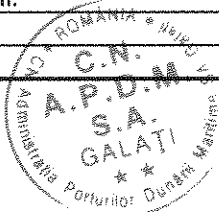
0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2020		%
				BVC 2020 cf. H.G. 918/28.10.2020	Realizat 2020	
				4	5	6=5/4
I.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22)	1	20,340.39	22,225.65	109.27
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+Rd.12+Rd.13+Rd.14), din care:	2	19,313.68	21,285.95	110.21
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+Rd.7), din care:	3	16,531.30	17,431.16	105.44
	a1)	din vânzarea produselor	4			
	a2)	din servicii prestate	5	10,230.99	11,327.66	110.72
	a3)	din redevențe și chirii	6	6,176.66	5,992.00	97.01
	a4)	alte venituri	7	123.65	111.50	90.17
	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)	alte venituri din exploatare (Rd.15+Rd.16+Rd.19+Rd.20+Rd.21), din care:	14	2,782.38	3,854.79	138.54
	f1)	din amenzi și penalități	15	17.76	19.22	108.22
	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	2,510.86	2,465.71	98.20
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20			
	f5)	alte venituri	21	253.76	1,369.86	539.83
	2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	1,026.71	939.70	91.53
	a)	din imobilizări financiare	23			
	b)	din investiții financiare	24			
	c)	din diferențe de curs	25	1,009.77	878.67	87.02
	d)	din dobânzi	26	0.17	0.22	129.41
	e)	alte venituri financiare	27	16.77	60.82	362.67
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.29+Rd.130)	28	19,332.43	19,148.34	99.05
	1	Cheletuieli de exploatare (Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din care:	29	19,190.95	18,980.46	98.90
	A.	Cheletuieli cu bunuri și servicii (Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	6,222.45	4,824.68	77.54
	A1	Cheletuieli privind stocurile (Rd.32+Rd.33+Rd.36+Rd.37+Rd.38), din care:	31	1,450.19	1,356.11	93.51
	a)	cheletuieli cu materiile prime	32			
	b)	cheletuieli cu materialele consumabile, din care:	33	591.81	494.61	83.58
	b1)	cheletuieli cu piesele de schimb	34	32.68	18.29	55.97
	b2)	cheletuieli cu combustibilii	35	332.76	302.83	91.01
	c)	cheletuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	36	85.81	118.29	137.85
	d)	cheletuieli privind energia și apa	37	772.57	743.21	96.20
	e)	cheletuieli privind mărfurile	38			
	A2	Cheletuieli privind serviciile executate de terți (Rd.40+Rd.41+Rd.44), din care:	39	3,241.70	2,196.46	67.76
	a)	cheletuieli cu întreținerea și reparațiile	40	3,061.72	2,067.34	67.52
	b)	cheletuieli privind chirile (Rd.42+Rd.43) din care:	41	78.04	44.08	56.48
	b1)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	76.88	42.97	55.89
	b2)	- către operatori cu capital privat	43	1.16	1.12	96.55
	c)	prime de asigurare	44	101.94	85.03	83.41
	A3	Cheletuieli cu alte servicii executate de terți (Rd.46+Rd.47+Rd.49+Rd.56+Rd.61+Rd.62+Rd.66+Rd.67+Rd.77), din care:	45	1,530.56	1,272.11	83.11
	a)	cheletuieli cu colaboratorii	46			
	b)	cheletuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	15.00	0.00	0.00
	b1)	cheletuieli privind consultanța juridică	48	15.00	0.00	0.00
	c)	cheletuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.50+Rd.52), din care:	49	111.66	144.83	129.71
	c1)	cheletuieli de protocol, din care:	50	28.16	26.73	94.92
		- tichete cadou potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	51			
	c2)	cheletuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	83.50	118.10	141.44
		- tichete cadou ptr. cheletuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	53			
		- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr.193/2006, cu modificările ulterioare	54			
		- ch.de promovare a produselor	55			
	d)	Ch. cu sponsorizarea, potrivit O.U.G. nr.2/2015 (Rd.57+Rd.58+Rd.59+Rd.60), din care:	56			
	d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	57			
	d2)	ch. de sponsorizare in domeniile educatie, invatamant, social si sport, din care:	58			
	d3)	- pentru cluburile sportive	59			
	d4)	ch. de sponsorizare pentru alte actiuni si activități	60			

0	1	INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2020		%
				BVC 2020 cf. H.G. 918/28.10.2020	Realizat 2020	
			3	4	5	6=5/4
	e)	cheltuieli cu transportul de bunuri și persoane	61	1.20	1.10	91.67
	f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	185.31	92.78	50.07
		- cheltuieli cu diurna (Rd.64+Rd.65), din care:	63	72.37	44.96	62.13
		-interna	64	53.06	41.94	79.04
		-externa	65	18.77	3.01	16.04
	g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	78.29	103.70	132.46
	h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	16.37	13.68	83.57
	i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	328.97	269.98	82.07
	i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	213.56	200.44	93.86
	i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	50.40	37.60	74.60
	i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	25.88	24.19	93.47
	i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72			
		-aferele bunurilor de natura domeniului public	73			
	i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate de filiale	74			
	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75	26.10	0.00	0.00
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	13.03	7.75	59.48
	j)	alte cheltuieli	77	793.76	646.04	81.39
		B Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate (Rd.79+Rd.80+Rd.81+Rd.82+Rd.83+Rd.84), din care:	78	283.90	289.98	102.14
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor minerale	79			
	b)	ch. cu redevența pentru concesionarea bunurilor publice și resursele minerale	80	142.30	152.72	107.32
	c)	ch. cu taxa de licență	81			
	d)	ch. cu taxa de autorizare	82			
	e)	ch. cu taxa de mediu	83			
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	141.60	137.26	96.94
		C. Cheltuieli cu personalul (Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din care:	85	9,453.16	9,134.89	96.63
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87+ Rd.91)	86	8,030.10	8,029.24	99.99
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	7,039.23	7,040.44	100.02
		a) salarii de bază din care:	88	6,505.67	6,286.95	96.64
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază (conform CCM)	89	533.56	753.49	141.22
		c) alte bonificații (conform CCM)	90			
	C2	Bonusuri (Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	91	990.87	988.80	99.79
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art.25 din Legea nr. 227/2015 privind Codul fiscal(*, cu modificările și completările ulterioare, din care:	92	90.69	110.29	121.61
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93			
		- tichete cadou pentru cheltuieli sociale potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	94			
		b) tichete de masă;	95	297.34	289.86	97.48
		c) tichete de vacanță;	96			
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în anul precedent	97	337.00	337.00	100.00
		e) alte cheltuieli conform CCM.	98	265.84	251.65	94.66
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.100+Rd.101+Rd.102), din care:	99			
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de personal	100			
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite în baza unor hotărâri judecătorești	101			
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării, privatizării, administrator special, alte	102			
	C4	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:	103	1,071.00	785.50	73.34
		a) pentru directori/directorat	104	576.00	347.61	60.35
		-componenta fixă	105	576.00	347.61	60.35
		-componenta variabilă	106			
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de supraveghere, din care:	107	495.00	437.89	88.46
		-componenta fixă	108	495.00	437.89	88.46
		-componenta variabilă	109			
		c) pentru AGA și cenzori	110			
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111			
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	352.06	320.15	90.94
	D.	Alte cheltuieli de exploatare (Rd.114+Rd.117+Rd.118+Rd.119+Rd.120+Rd.121), din care:	113	3,231.44	4,730.91	146.40
		a) cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din care:	114			
		- către bugetul general consolidat	115			
		- către alți creditori	116			
		b) cheltuieli privind activele imobilizate	117	0.00	13.77	0.00
		c) cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118			
		d) alte cheltuieli	119	0.00	7.75	0.00
		e) ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	3,502.35	3,383.23	96.60
		f) ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.122-Rd.125), din care:	121	-270.91	1,326.16	-489.52

		INDICATORI	Nr. rd.	BVC 2020		%
				BVC 2020 cf. H.G. 918/28.10.2020	Realizat 2020	
0	1	2	3	4	5	6=5/4
		f1) cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	108.03	1,801.31	1667.42
		f1.1 -provizioane privind participarea la profit a salariaților	123	75.00	198.47	264.63
		f1.2 - provizioane în legătura cu contractul de mandat	124			
		f1.3 alte provizioane	124a	33.03	1,602.84	4852.68
		f2) venituri din provizioane și ajustări pentru depreciere sau pierderi de valoare, din care:	125	378.94	475.14	125.39
		f2. din anularea provizioanelor (Rd.127+Rd.128+Rd.129), din care:	126	378.94	475.14	125.39
		- din participarea salariaților la profit	127	337.00	337.00	100.00
		- din deprecierea imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	0.00	17.77	0.00
		- venituri din alte provizioane	129	41.94	120.38	287.03
2		Cheltuieli financiare (Rd.131+Rd.134+Rd.137), din care:	130	141.48	167.88	118.66
		a) cheltuieli privind dobânzile, din care:	131			
		a1) aferente creditelor pentru investiții	132			
		a2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	133			
		b) cheltuieli din diferențe de curs valutar, din care:	134			
		b1) aferente creditelor pentru investiții	135			
		b2) aferente creditelor pentru activitatea curentă	136			
		c) alte cheltuieli financiare	137	141.48	167.88	118.66
III		REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.28)	138	1,007.96	3,077.31	305.30
		venituri neimpozabile	139	40.08	120.38	300.35
		cheltuieli nedeductibile fiscale	140	660.00	1,736.68	263.13
IV		IMPOZIT PE PROFIT	141	314.00	741.10	236.02
V		DATE DE FUNDAMENTARE				
1		Venituri totale din exploatare, din care: (Rd.2)	142	19,313.68	21,285.95	110.21
		a) - venituri din subvenții și transferuri	143			
		- alte venituri care nu se iau în calcul la determinarea productivității muncii, cf. Legii anuale a bugetului de stat	144	0.00	1,000.00	0.00
2		Cheltuieli totale din exploatare, din care: (Rd.29)	145	19,190.95	18,980.46	98.90
		a) - alte cheltuieli din exploatare care nu se iau în calcul la determinarea rezultatului brut realizat în anul precedent, cf. Legii anuale a bugetului de stat	146			
3		Cheltuieli de natură salariale (Rd.86), din care:	147	8,030.10	8,029.24	99.99
		a) creșterea salarială aferentă reintregirii pentru întreg an	147a)	347.10	347.10	100.00
		b) creșterea salarială urmare a modificărilor legislative privind contribuțiile sociale obligatorii	147b)			
		c)	147c)			
4		Nr. de personal prognozat la finele anului	148	157	135	85.99
5		Nr. mediu de salariați	149	143	131	91.61
6	a)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salariale (Rd.147/Rd.149)/12*1000	150	4,679.55	5,107.66	109.15
	b)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salariale, cf. OG 26/2013 I (Rd.147 - rd.92* - rd.97)/Rd.149/12*1000	151	4,430.31	4,823.12	108.87
	c)	Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat pe baza cheltuielilor de natură salariale, recalculat cf. OG nr.26/2013 și Legii anuale a bugetului de stat	152	4,228.04	4,602.32	108.85
7	a)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu (mii lei/persoană) (Rd.2/Rd.149)	153	135.06	162.49	120.31
	b)	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu recalculată cf. Legii anuale a bugetului de stat	154	135.06	136.03	100.72
	c)	Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal mediu (cantitate produse finite/persoană) W=QPF/Rd.149	155			
	c1)	Elemente de calcul a productivității muncii în unități fizice, din care	156			
		- cantitatea de produse finite (QPF)	157			
		- pret mediu (p)	158			
		- valoare=QPF x p	159			
		- pondere în venituri totale de exploatare = Rd.161/Rd.2	160			
8		Plăți restante	161			
9		Creanțe restante, din care:	162	330.00	394.96	119.68
		- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163			
		- de la operatori cu capital privat	164	330.00	394.96	119.68
		- de la bugetul de stat	165			
		- de la bugetul local	166			
		- de la alte entități	167			
10		Credite pentru finanțarea activității curente (soldul rămas de rambursat)	168			
11		Redistribuirii/distribuirii totale cf. OUG nr.29/2017 din:	169			
		- alte rezerve	170			
		- rezultatul raportat	171			

Director general
Șerban Alexandru Gabriel

Director economic
Cozma Simona



Situația realizării obiectivelor de investiții, dotări și surse de finanțare la data de 31.12.2020

		mii lei			
	Indicatori	BVC 2020 cf. H.G. 918/28.10.2020	Realizat 31.12.2020	%	
0	1	3	4	5= 4/3	
I	SURSE DE FINANȚARE A INVESTIȚIILOR, din care:	127,775.86	13,802.07	10.80	
	1 Surse proprii, din care:	5,658.60	9,144.14	161.60	
	a) - amortizare	991.49	917.53	92.54	
	b) - profit	501.72	1,702.54	339.34	
	c) - disponibil din ani precedenți (amortizare + profit net)	4,165.39	6,524.07	156.63	
	2 Alocații de la buget	221.00	220.10	99.59	
	3 Credite bancare, din care:				
	a) - interne				
	b) - externe				
	4 Alte surse, din care:	121,896.26	4,437.83	3.64	
	- Fonduri externe nerambursabile postaderare CEF	104,631.24	141.52	0.14	
	- Alte fonduri externe nerambursabile POIM	17,265.02	4,166.56	24.13	
	- Alte fonduri europene/plusuri inventar/bonus contracte comerciale		129.75		
II	CHELTUIELI PENTRU INVESTIȚII, din care:	127,775.86	5,299.56	4.15	
	1 Investiții în curs, din care:	221.00	220.10	99.59	
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:				
	Finanțate din surse proprii, din care:				
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:	221.00	220.10	99.59	
	Finanțate din alocații de la buget, din care:	221.00	220.10	99.59	
	<i>Lucrări de infrastructură portuară cheu vertical dana 31 port Bazin Docuri Galați</i>	221.00	220.10	99.59	
	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 Investiții noi, din care:	121,896.26	4,308.08	3.53	
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:				
	b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:	121,896.26	4,308.08	3.53	
	Finanțate din alte surse - fonduri externe nerambursabile postaderare CEF-INEA, din care: **	104,631.24	141.52	0.14	
	<i>Platforma Multimodală Galați -Etapa I- Modernizarea infrastructurii portuare din Port Bazinul Nou finanțat prin programul Mecanismul pentru Interconectarea Europei (CEF-INEA).</i>	104,631.24	141.52	0.14	
	Finanțate din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 POIM, din care:	17,265.02	4,166.56	24.13	
	<i>Dezvoltare port Isaccea -reabilitare și modernizare infrastructură portuară(proiect 15379)</i>	3,361.00	1,035.24	30.80	
	<i>Lucrări de infrastructură portuară -cheu dana 32 Port Docuri Galați(Proiect 16279)</i>	8,304.00	81.66	0.98	
	<i>Dezvoltare Port Tulcea etapa I (proiect 16739)</i>	4,950.02	2,999.84	60.60	
	<i>Platforma Multimodală Galați Etapa II (proiect 16702)</i>	650.00	49.82	7.66	
	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:				
	3 Investiții efectuate la imobilizările corporale existente (modernizări), din care:	3,098.53	364.92	11.78	
	a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic:	2,284.53	54.34	2.38	

		Indicatori	BVC 2020 cf. H.G. 918/28.10.2020	Realizat 31.12.2020	%
0	1	2	3	4	5= 4/3
		Finanțate din surse proprii, din care:	2,284.53	54.34	2.38
		<i>Soluții refacere acoperiș Gara Fluvială Galați</i>	577.18		
		<i>Modernizare platformă și covor asfaltic platformă acces garaje</i>	209.80		
		<i>Recertificare nava Depol 6</i>	0.00	0.00	0.00
		<i>Recertificare nava PA 181</i>	2.90	2.90	100.00
		<i>Recertificare nava PA 182</i>	2.90	2.90	100.00
		<i>Recertificare nava Raza</i>	5.90	5.90	100.00
		<i>Recertificare nava PA 177</i>	3.65	3.65	100.00
		<i>Rețea interioară alimentare cu apă cheu Dunare danele 13 și 15</i>	40.00		
		<i>Lucrări de modernizare a platformelor nr. 1, nr. 2 și amenajarea lor ca spații de parcare auto</i>	533.20		
		<i>Modernizare platformă parcare auto și înlocuire sistem protecție trotuar platformă din borduri prefabricate</i>	151.00		
		<i>Înlocuire ferestre și uși exterioare Gara Fluvială Galați</i>	708.00		
		<i>Rețeaua interioară iluminat Cheu Dunare danele 9-16</i>	50.00	38.99	77.98
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:	814.00	310.58	38.15
		Finanțate din surse proprii, din care:	814.00	310.58	38.15
		<i>Platforma macadam Macin Plus inventar</i>	0.00	51.61	
		<i>Platforma macadam Harsova Plus inventar</i>	0.00	51.37	
		<i>Clădire adăpost docheri Macin Plus inventar</i>	0.00	26.77	
		<i>Protecție cheuri verticale-amortizori</i>	498.00	180.83	36.31
		<i>Cheu vertical dana 31 port Bazin Docuri Galați - racorduri la utilități</i>	316.00		
		Finanțate din fonduri externe nerambursabile aferente cadrului financiar 2014-2020 POIM, din care:			
		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	Dotări (alte achiziții de imobilizări corporale)	804.02	221.72	27.58
		<i>Sistem control acces parcare cu bariera auto și sistem supraveghere video</i>	45.00		
		<i>Program informatic financiar contabil, modulul Contabilitate de gestiune</i>	36.00	33.90	94.17
		<i>Reabilitate, modernizare și dezvoltare sistem de măsuratori hidrografice</i>	270.00		
		<i>Sistem inventariere</i>	50.00	50.00	100.00
		<i>Sistem desktop complet (4 bucati)</i>	17.84	17.84	99.98
		<i>Reînnoire licență antivirus (125 utilizatori)</i>	6.26	6.26	99.92
		<i>Network-attached storage</i>	10.97	10.80	98.41
		<i>Licență Office Business</i>	2.40	1.80	75.00
		<i>Memorii RAM 4 GB</i>	11.00	7.67	69.68
		<i>Laptop (3 bucăți)</i>	11.71	13.84	118.20
		<i>Autoturism (1 buc.)</i>	145.00		
		<i>Dezvoltare aplicație RORIS DAHAR</i>	30.00		
		<i>Automatizare centrala termică-Sucursala Tulcea</i>	48.09	48.08	99.99
		<i>Reabilitare și upgrade sistem control acces Gara Fluvială Galați</i>	7.00	6.44	91.96
		<i>Sistem supraveghere video acces aripa Nord Gara Fluvială Galați</i>	6.50	2.77	42.58
		<i>Sistem avertizare incendiu aripa est parter Gara Fluvială Galați</i>	20.00		
		<i>Imprimantă multifuncțională (1 buc.)</i>	4.50	3.74	83.09
		<i>Extindere sistem control acces Gara Fluvială Galați</i>	6.50	5.82	89.54
		<i>Platformă software de gestionare a tuturor documentelor din cadrul companiei</i>	50.00		
		<i>Site WEB CN APDM SA Galați</i>	10.00	10.00	100.00
		<i>Radar</i>	10.25		
		<i>Autoturism 4*4</i>	5.00	2.78	55.60
	5	Alte cheltuieli de investiții	1,756.05	184.74	10.52
		a) pentru bunurile proprietatea privată a operatorului economic			
		b) pentru bunurile de natura domeniului public al statului sau al unității administrativ teritoriale:	1,756.05	184.74	10.52
		Finanțate din surse proprii, din care:	1,756.05	184.74	10.52
		- Cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate și alte studii aferente obiectivelor de investiții, din care :	1,248.41	143.73	11.51
		<i>Port Braila Lucrări de Infrastructură a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri</i>	50.00	50.00	100.00

		Indicatori	BVC 2020 cf. H.G. 918/28.10.2020	Realizat 31.12.2020	%
0	1	2	3	4	5= 4/3
		Port Brăila Lucrări de infrastructură a sectorului portuar a frontului de operare la Dunăre, adiacent molului	60.00	28.88	48.13
		Actualizare documentație tehnico-economică la obiectivul Soluții refacere acoperiș Gara Fluvială Galați	75.70	64.85	85.67
		Studiu de fezabilitate Port Galați -Amenajare dane RO-RO Port Bazin Nou (39 parțial 40 și 41 parțial inclusiv cap de mol)	380.00		
		Expertiza tehnică pentru stabilirea gradului de stabilitate și rezistență a capului de mol din cadrul Portului Bazinul Nou Galați	125.00		
		Studii de fezabilitate Dezvoltare Port Tulcea -Etapa II Ecoport	380.00		
		Actualizare documentație tehnico-economică din cadeul subproiectului 2_racord rutier feroviar PMG II	177.71		
		Finanțate din alte surse-fonduri europene, din care:	0.00	0.00	0.00
		- Cheltuieli pentru elaborarea studiilor de fezabilitate și alte studii aferente obiectivelor de investiții, din care :	0.00	0.00	0.00
		Finanțate din surse proprii, din care:			
		- Lucrări de consultanță și alte cheltuieli asimilate investițiilor, din care :	507.64	41.01	8.08
		Servicii de consultanță privind pregătirea și implementarea proiectului Dezvoltare port Tulcea-Etapa I, prin POIM 2014-2020.	75.89		
		Servicii de consultanță în implementarea proiectului Platforma multimodală Galați etapa I	10.00		
		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	6.75		
		Servicii de consultanță privind pregătirea și implementarea proiectului Platforma Multimodală Galați – Etapa II, prin POIM 2014-2020	80.00		
		Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesare fonduri europene nerambursabile pentru proiectul Port Braila Lucrări de infrastructură a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri	60.00	39.90	66.50
		Servicii de consultanță pentru pregătirea și implementarea proiectului Port Braila Lucrări de infrastructură a sectorului portuar din incinta Bazin Docuri	95.00	1.11	1.17
		Servicii de consultanță pentru pregătirea și implementarea Proiectul "Port Galați -Amenajare Dane RO-RO Port Bazinul Nou (39 parțial,40 și 41 parțial), inclusiv cap de mol"	55.00		
		Servicii de consultanță pentru pregătirea și implementarea proiectului " Dezvoltare Port Tulcea - Etapa II "	80.00		
		Servicii de consultanță privind elaborarea cererii de finanțare pentru accesarea fonduri europene nerambursabile pentru proiectul "Port Brăila-Lucrări de infrastructură a sectorului portuar de operare la Dunăre, adiacent molului"	45.00		
		6 Rambursări de rate aferente creditelor pentru investiții, din care:			
		a) - interne			
		b)- externe			

Director general
Șerban Alexandru Gabriel



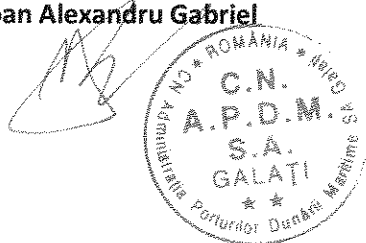
Director economic
Cozma Simona

SITUAȚIA CREANȚELOR RESTANTE LA DATA DE 31 DECEMBRIE 2020

- mii lei -

Nr. crt.	Denumire beneficiar	Creanțe restante la data de 31.12.2020	din care:	
			creanțe restante care nu sunt în litigiu	creanțe restante care sunt în litigiu
A	SECTOR PRIVAT - total din care:	394.96	1.65	393.31
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	30.92	0.00	63.41
6	DELTA ACM 93	4.10	0.00	4.10
7	DONAU STAR SHIPPING SRL CALARASI	47.15	0.03	47.12
8	EUROTRANZIT 2000 SRL CONSTANTA	0.90	0.90	0.00
9	MILENA SPLENDID TOUR SRL TULCEA	0.60	0.60	0.00
10	NAVROM DELTA SA TULCEA	130.37	0.00	130.37
11	NEPTUN SHIP CARGO AGENCY S.R.L.	3.39	0.00	3.39
12	NAVTRANS GAL SRL GALATI	2.86	0.00	2.86
13	RETICORA SRL BRAILA	0.04	0.04	0.00
14	SOCIETATEA COMPL.ENERGETIC	3.31	0.00	3.31
15	SMART VENDING SOLUTIONS SRL	0.08	0.08	0.00
16	TANCRAD SRL GALATI	62.84	0.00	62.84
17	TEHNOLOGICA RADION SRL BUCURESTI	5.73	0.00	5.73
18	T.B.IMPORT EXPORT SRL GALATI	10.24	0.00	10.24
19	XANNAT MINERALS SRL BUCURESTI	0.98	0.00	0.98
TOTAL GENERAL		394.96	1.65	393.31

DIRECTOR GENERAL,
Serban Alexandru Gabriel



DIRECTOR ECONOMIC,
Cozma Simona Adriana

**Situația privind realizarea principalilor indicatori
economico - financiari 2020 / 2019**

Nr.crt.	INDICATORI	U/M	REALIZĂRI		%
			Realizat 2019	Realizat 2020	
0	1	2	3	4	5=4/3*100
1	VENITURI TOTALE	mii lei	22,081.28	22,225.65	100.65
	A Venituri din exploatare	mii lei	20,885.18	21,285.95	101.92
	Cifra de afaceri	mii lei	17,927.56	17,431.16	97.23
	B Venituri financiare	mii lei	1,196.10	939.70	78.56
2	CHELTUIELI TOTALE	mii lei	17,352.95	19,148.34	110.35
	A Cheltuieli de exploatare	mii lei	17,058.97	18,980.46	111.26
	cheltuieli cu bunuri și servicii	mii lei	4,130.89	4,824.68	116.80
	cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	mii lei	299.04	289.98	96.97
	cheltuieli cu personalul	mii lei	8,829.86	9,134.89	103.45
	alte cheltuieli de exploatare	mii lei	3,799.18	4,730.91	124.52
	B Cheltuieli financiare	mii lei	293.98	167.88	57.11
3	Rezultatul brut	mii lei	4,728.33	3,077.31	65.08
	Rezultatul din exploatare	mii lei	3,826.21	2,305.49	60.26
	Rezultatul financiar	mii lei	902.12	771.82	85.56
4	Surse de finanțare investiții an curent	mii lei	9,333.42	13,802.07	147.88
5	Cheltuieli de investiții	mii lei	2,864.15	5,299.56	185.03
6	Cheltuieli totale la 1000 lei venituri totale	lei	785.87	861.54	109.63
7	Nr.mediu de salariați	pers.	141	131	92.91
8	Câștigul mediu lunar pe salariat determinat pe baza cheltuielilor de natură salarială	lei/pers.	4,295.34	4,602.32	107.15
9	Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal mediu	mii lei/pers.	148.12	136.03	91.84
10	Plăți restante	mii lei	0.00	0.00	0.00
11	Creanțe restante	mii lei	335.95	394.96	117.57
	Creanțe restante în litigiu	mii lei	270.77	393.31	145.26
12	Lichiditate curentă		13.95	11.59	83.08
13	Viteza de rotație a debitelor - clienți	zile	41.00	39.00	95.12

Director General,
Serban Alexandru Gabriel



Director Economic,
Cozma Simona Adriana

BALANTA CENTRALIZATA - LUNA DECEMBRIE 2020-

Cont	Denumire	SID	SIC	RD	RC	RDL	RCL	TSD	TSC	SD	SC
TOTAL	TOTAL LUNA	137,052,174.48	137,052,174.48	165,853,921.48	165,853,921.48	35,140,694.21	35,140,694.21	338,046,790.17	338,046,790.17	145,377,583.51	145,377,583.51
1	Conturi de capitaluri	0.00	18,583,059.80	27,275,682.36	30,993,629.98	3,860,206.84	3,719,429.57	31,135,889.20	53,296,119.35	0.00	22,160,230.15
10	Capital si rezerve	0.00	11,442,446.38	616,365.66	3,093,973.73	231,913.46	204,151.74	848,279.12	14,740,571.85	0.00	13,892,292.73
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	4,260,422.85	309,578.43	0.00	27,761.72	0.00	337,340.15	4,260,422.85	0.00	3,923,082.70
106	Rezerve	0.00	6,120,183.53	306,787.23	3,093,973.73	204,151.74	204,151.74	510,938.97	9,418,309.00	0.00	8,907,370.03
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	5,907,815.06	306,787.23	3,093,973.73	204,151.74	204,151.74	510,938.97	9,205,940.53	0.00	8,695,001.56
1068.1	Rezerve din repartizare profit net neutilizate	0.00	1,998,780.09	306,787.23	2,787,186.50	204,151.74	0.00	510,938.97	4,785,966.59	0.00	4,275,027.62
1068.2	Rezerve utilizate pentru finantarea investitiilor	0.00	3,909,034.97	0.00	306,787.23	0.00	204,151.74	0.00	4,419,973.94	0.00	4,419,973.94
11	Fonduri	0.00	1,446,292.33	3,828,580.50	4,138,158.93	0.00	27,761.72	3,828,580.50	5,612,212.98	0.00	1,783,632.48
117	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	0.00	1,446,292.33	3,828,580.50	4,138,158.93	0.00	27,761.72	3,828,580.50	5,612,212.98	0.00	1,783,632.48
1171	Rezultatul reportat reprezentand profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	0.00	0.00	3,828,580.50	3,828,580.50	0.00	0.00	3,828,580.50	3,828,580.50	0.00	0.00
1175	Rezultatul reportat reprez. surplusul realizat din rezerve din reevaluare	0.00	1,446,292.33	0.00	0.00	0.00	27,761.72	0.00	1,783,632.48	0.00	1,783,632.48
1175.1	Rezultatul reportat reprez. surplusul din rezerve din reeval.-ded.	0.00	365,232.61	0.00	101,894.08	0.00	9,263.09	0.00	476,389.78	0.00	476,389.78
1175.2	Rezultatul reportat reprez. surplusul din rezerve din reeval.-deded.	0.00	1,081,059.72	0.00	207,684.35	0.00	18,498.63	0.00	1,307,242.70	0.00	1,307,242.70
12	Rezultatul exercitiului	0.00	3,828,580.50	21,051,279.34	21,316,960.40	3,507,658.51	1,749,604.57	24,558,937.85	26,895,145.47	0.00	2,336,207.62
121	Profit sau pierdere	0.00	3,828,580.50	21,051,279.34	21,316,960.40	3,507,658.51	1,749,604.57	24,558,937.85	26,895,145.47	0.00	2,336,207.62
15	Provizioane pentru riscuri si cheltuieli	0.00	511,046.54	377,075.00	0.00	68,013.28	1,666,482.45	445,088.28	2,177,528.99	0.00	1,732,440.71
151	Provizioane	0.00	511,046.54	377,075.00	0.00	68,013.28	1,666,482.45	445,088.28	2,177,528.99	0.00	1,732,440.71
1511	Provizioane pentru litigii	0.00	133,971.54	0.00	0.00	68,013.28	1,419,352.45	66,013.28	1,553,323.99	0.00	1,485,310.71
1517	Provizioane pt.terminarea contractului de munca	0.00	40,080.00	40,080.00	0.00	0.00	48,660.00	40,080.00	88,740.00	0.00	48,660.00
1518	Alte provizioane	0.00	336,995.00	336,995.00	0.00	0.00	198,470.00	336,995.00	535,465.00	0.00	198,470.00
16	Imprumuturi si datorii asimilate	0.00	1,354,694.05	1,402,381.86	2,444,536.92	52,621.59	71,429.09	1,455,003.45	3,870,660.06	0.00	2,415,656.61
167	Alte imprumuturi si datorii asimilate	0.00	1,354,694.05	1,402,381.86	2,444,536.92	52,621.59	71,429.09	1,455,003.45	3,870,660.06	0.00	2,415,656.61
167.12	Garantii contractuale reziduuri hidrocarburi	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,425.00
167.13	licenta office business Vodafone	0.00	1,652.72	2,011.21	4,412.62	172.87	0.00	2,184.08	2,425.00	0.00	3,881.26
167.14	RCS & RDS- (Rate telefon 24 luni)	0.00	1,385.15	761.96	0.00	69.21	0.00	831.17	1,385.15	0.00	553.98
167.2	Garantii contractuale servicii portuare	0.00	503,612.97	33,134.84	103,226.50	1,266.74	4,900.00	34,401.58	611,739.47	0.00	577,337.89
167.3	Garantii contractuale inchiriere spatii, teren etc.	0.00	836,073.02	341,508.91	397,064.66	16,829.75	61,179.89	358,338.66	1,294,317.57	0.00	935,978.91
167.4	Garantii licitati	0.00	1,244.50	1,022,082.95	1,930,296.14	34,283.02	0.00	1,056,365.97	1,931,542.64	0.00	875,176.67
167.6	Garantii contractuale privind achizitia lucrari	0.00	8,300.69	2,881.99	9,535.00	0.00	5,349.20	2,881.99	23,184.89	0.00	20,302.90
2	Conturi de imobilizari	95,609,824.00	13,283,135.29	1,001,541.50	3,233,375.45	360,252.16	284,032.54	96,971,617.66	16,800,543.28	96,714,536.63	16,543,462.25
20	Imobilizari necorporale	1,849,883.13	0.00	100,686.95	98,642.49	20,710.00	0.00	1,971,280.08	98,642.49	1,872,637.59	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	282,296.06	0.00	16,786.95	18,642.49	10,710.00	0.00	309,793.01	18,642.49	291,150.52	0.00
205.2	Licente pentru programe informatice	127,123.43	0.00	16,786.95	18,642.49	-6,131.95	0.00	137,778.43	18,642.49	119,135.94	0.00
205.4	taxe recordare utilitati	155,172.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	155,172.63	0.00	155,172.63	0.00
205.5	Conces., brevete ,licente DPT SMIS 131430	0.00	0.00	0.00	0.00	10,710.00	0.00	10,710.00	0.00	10,710.00	0.00

205.6	Licente calc PR Dezv Port Isaccea smis 129406	0.00	-30	0.00	0.00	6,131.95	0.00	6,131.95	0.00	6,131.95	0.00	0.00
208	Alte imobilizari necorporale	582,258.27	0.00	83,900.00	80,000.00	10,000.00	0.00	676,158.27	80,000.00	596,158.27	0.00	0.00
208.1	Alte imobilizari necorporale	255,355.00	0.00	83,900.00	80,000.00	10,000.00	0.00	349,255.00	80,000.00	269,255.00	0.00	0.00
208.2	Alte imobilizari necorp.soft RORIS DAHAR	49,850.00	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	57,405.00	0.00	57,405.00	0.00	0.00
208.4	Alte imob.necorp stud prefabilitate pr LNG	156,336.94	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 imobiliz necorp pr dana 23-25	18,311.33	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 si prefabilitate DAPHNE	45,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45,000.00	0.00	45,000.00	0.00	0.00
21	Imobilizari corporale	50,815,015.39	0.00	277,649.36	27,895.43	335,541.37	0.00	51,428,206.12	27,895.43	51,400,310.69	0.00	0.00
212	Constructii	13,995,609.78	0.00	177,829.80	8,368.20	219,814.03	0.00	14,393,253.61	8,368.20	14,384,885.41	0.00	0.00
212.1	Constructii	12,246,143.89	0.00	177,829.80	8,368.20	38,988.03	0.00	12,462,961.72	8,368.20	12,454,593.52	0.00	0.00
212.2	Constructii la domeniul public din surse proprii	1,749,465.89	0.00	0.00	0.00	180,826.00	0.00	1,930,291.89	0.00	1,930,291.89	0.00	0.00
213	Instalatii tehnice ,mij. de transport,animale si plantatii	36,740,827.07	0.00	87,562.56	19,527.23	112,959.34	0.00	36,941,348.97	19,527.23	36,921,821.74	0.00	0.00
2131	Echipamente tehnologice(masini utilaje si instalatii de lucru)	1,692,650.70	0.00	9,449.82	5,757.23	0.00	0.00	1,702,100.52	5,757.23	1,696,343.29	0.00	0.00
2131.1	Echipamente tehnologice(masini utilaje si instalatii de lucru)	1,692,650.70	0.00	9,449.82	5,757.23	0.00	0.00	1,702,100.52	5,757.23	1,696,343.29	0.00	0.00
2132	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	742,522.88	0.00	72,212.82	0.00	25,661.61	0.00	840,397.31	0.00	840,397.31	0.00	0.00
2132.1	Aparate si instalatii de masurare, control si reglare	614,123.11	0.00	46,212.87	0.00	7,665.24	0.00	668,001.22	0.00	668,001.22	0.00	0.00
2132.10	Laptop ASUS Pr Dezv Port Isaccea smis 129406	0.00	0.00	25,999.95	0.00	0.00	0.00	25,999.95	0.00	25,999.95	0.00	0.00
2132.11	Aparate si instalatii laptop DPTsmis 131430	0.00	0.00	0.00	0.00	17,996.37	0.00	17,996.37	0.00	17,996.37	0.00	0.00
2132.4	Calcul, imprim Dana 23-25	91,052.78	0.00	0.00	0.00	0.00	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	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	7,100.00	0.00	7,100.00	0.00	0.00
2132.9	Calculator +imprimanta PR LNG	26,796.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,796.99	0.00	26,796.99	0.00	0.00
2133	Mijloace de transport	34,305,653.49	0.00	5,899.92	13,770.00	87,297.73	0.00	34,398,851.14	13,770.00	34,385,081.14	0.00	0.00
2133.1	Mijloace de transport APDM	0.00	0.00	5,899.92	13,770.00	0.00	0.00	34,311,553.41	13,770.00	34,297,783.41	0.00	0.00
2133.2	Mijloace transport PR .TULCEA SMIS 131430	0.00	0.00	0.00	0.00	87,297.73	0.00	87,297.73	0.00	87,297.73	0.00	0.00
214	Alte Active corporale	78,578.54	0.00	12,257.00	0.00	2,768.00	0.00	93,603.54	0.00	93,603.54	0.00	0.00
214.1	Mobilier ,aparatura birotica,echip de protectie s.a. active corporale	78,578.54	0.00	12,257.00	0.00	2,768.00	0.00	93,603.54	0.00	93,603.54	0.00	0.00
23	Imobilizari in curs	42,908,769.24	0.00	496,657.67	0.00	0.00	0.00	43,405,426.91	0.00	43,405,426.91	0.00	0.00
231	Imobilizari in curs de executie	42,908,769.24	0.00	496,657.67	0.00	0.00	0.00	43,405,426.91	0.00	43,405,426.91	0.00	0.00
231.10	Reabilit.si moderniz.dana 31 port Docuri	38,261,350.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	38,261,350.94	0.00	38,261,350.94	0.00	0.00
231.18	SF+Modernizare Dana 32 Docuri sursa proprie	132,704.41	0.00	0.00	0.00	-70,476.30	0.00	62,228.11	0.00	62,228.11	0.00	0.00
231.23	LUCR INFR PORT DANALE 17-22,25PART 26-40BR	160,781.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	160,781.88	0.00	160,781.88	0.00	0.00
231.24	Platforma multimodala Galati - retea Rin-Dunare Alpi	480,336.14	0.00	0.00	0.00	0.00	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	17,088.62	0.00	17,088.62	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	130,000.00	0.00	130,000.00	0.00	0.00
231.36	Expertiza scoperis Gara fluv Galati	123,417.85	0.00	64,849.93	0.00	0.00	0.00	188,267.78	0.00	188,267.78	0.00	0.00
231.38	DEZVOLTARE PORT TULCEA	208,727.79	0.00	82,740.70	0.00	-226,247.07	0.00	65,221.42	0.00	65,221.42	0.00	0.00
231.39	Platforma multimodala - Rin-Dunare etapa II	102,056.60	0.00	0.00	0.00	0.00	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	81,199.11	0.00	81,199.11	0.00	0.00
231.41	Reparatie capitala Port Mineraller	251,370.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	251,370.00	0.00	251,370.00	0.00	0.00
231.43	Lucrari investitii ob. 1 cheu PMG I	1,707,526.24	0.00	141,514.80	0.00	0.00	0.00	1,849,043.04	0.00	1,849,043.04	0.00	0.00
231.44	Lucrari investitii ob. 2 racord rutier+ferovier PMG I	917,165.54	0.00	8.70	0.00	0.00	0.00	917,174.24	0.00	917,174.24	0.00	0.00

2805.4	Amortizare racorduri utilizati	0.00	3	56	9,482.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	43,103.50	0.00	0.00	43,103.50
2805.6	Amortiz. licente calc Pr. Dezv.Port Isaccea smis 129406	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,044.40	7,044.40	0.00	0.00	7,044.40
2808	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0.00	526,888.98	0.00	80,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,807.27	80,000.00	0.00	0.00	508,852.57
2808.1	Amortizarea altor imobilizari necorporale	0.00	199,985.71	0.00	80,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,807.27	80,000.00	0.00	0.00	181,949.30
2808.2	Amortizarea altor imob.nec.soft RORIS DAHAR	0.00	49,850.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	49,850.00	0.00	0.00	49,850.00
2808.3	Amortizarea imobilizari necorp INTERFATA WEB	0.00	57,405.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	57,405.00	0.00	0.00	57,405.00
2808.4	Amort altor imob necorp stud preferabilit pr Ing	0.00	156,336.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	156,336.94	0.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	18,311.33	0.00	0.00	18,311.33
2808.6	Amortiz altor imob necorp st prefazab DAPHNE	0.00	45,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45,000.00	0.00	0.00	45,000.00
281	Amortizari privind imobilizari corporale	0.00	12,197,028.20	0.00	14,125.43	0.00	0.00	0.00	0.00	264,958.88	14,125.43	0.00	0.00	15,378,725.70
281.2	Amortizarea constructiilor	0.00	2,172,395.80	0.00	8,368.20	0.00	0.00	0.00	0.00	34,433.80	8,368.20	0.00	0.00	2,575,943.74
281.2.1	Amortizarea constructiilor	0.00	1,362,867.40	0.00	8,368.20	0.00	0.00	0.00	0.00	20,078.08	1,602,687.24	0.00	0.00	1,594,319.04
281.2.2	Amortiz. bunuri moderniz din surse bugetare	0.00	639,364.32	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	9,324.06	751,080.70	0.00	0.00	751,080.70
281.2.3	Amortizarea constructiilor la domeniul public	0.00	170,164.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,031.66	230,544.00	0.00	0.00	230,544.00
281.3	Amortizarea inst., mijl de transport, animalelor si plajatiilor	0.00	9,970,178.52	0.00	5,757.23	0.00	0.00	0.00	0.00	230,247.80	12,743,913.65	0.00	0.00	12,738,156.42
2813.1	Amortizarea inst., mijl de transport, animalelor si plantatiilor	0.00	2,542,886.82	0.00	5,757.23	0.00	0.00	0.00	0.00	41,104.72	3,053,238.69	0.00	0.00	3,047,481.46
2813.10	Amortizare Laptop+imprimanta pr LNG	0.00	26,796.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	26,796.99	0.00	0.00	26,796.99
2813.11	Amortiz. Laptop PR Dezv Port Isaccea smis 129406	0.00	0.00	0.00	5,416.75	0.00	0.00	0.00	0.00	1,083.35	6,500.10	0.00	0.00	6,500.10
2813.2	Amortiz instal,mijl transp din surse bugetare	0.00	1,377,457.83	0.00	310,508.62	0.00	0.00	0.00	0.00	28,212.93	1,716,179.38	0.00	0.00	1,716,179.38
2813.4	Amortizarea calculi, imprim Dana 23-25	0.00	91,052.78	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	91,052.78	0.00	0.00	91,052.78
2813.7	Amortizare laptop PR. CO-WANDA	0.00	3,450.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,450.00	0.00	0.00	3,450.00
2813.8	Amortizare Platf calcul RORIS PR DAHAR	0.00	7,100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,100.00	0.00	0.00	7,100.00
2813.9	Amortiz bunuri din surse bug CODENAV	0.00	5,921,434.10	0.00	1,758,314.81	0.00	0.00	0.00	0.00	159,846.80	7,839,595.71	0.00	0.00	7,839,595.71
2814	Amortizare altor imobilizari corporale	0.00	54,453.88	0.00	9,894.38	0.00	0.00	0.00	0.00	277.28	64,625.54	0.00	0.00	64,625.54
2814.1	Amortizare altor imobilizari corporale	0.00	54,453.88	0.00	9,894.38	0.00	0.00	0.00	0.00	277.28	64,625.54	0.00	0.00	64,625.54
29	Provizioane pentru deprecierea imobilizanzilor	0.00	17,769.99	0.00	13,770.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17,769.99	0.00	0.00	17,769.99
290	Ajustari pentru deprecierea imobilizanzilor necorporale	0.00	3,999.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,999.99	0.00	0.00	3,999.99
2908	Ajustari pentru deprecierea altor imobilizari necorporale	0.00	3,999.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,999.99	0.00	0.00	3,999.99
291	Ajustari pentru deprecierea imobilizanzilor corporale	0.00	13,770.00	0.00	13,770.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,770.00	0.00	0.00	13,770.00
2913	Ajustari pentru deprecierea instalatiilor si mijloacelor de transport	0.00	13,770.00	0.00	13,770.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13,770.00	0.00	0.00	13,770.00
3	Conturi de stocuri si prod. in curs de executie	119,862.02	0.00	0.00	368,336.23	373,593.80	94,286.17	104,796.32	582,484.42	478,390.12	104,094.30	0.00	0.00	104,094.30
30	Stocuri de materii si materiale	119,862.02	0.00	0.00	366,666.23	372,013.80	94,286.17	104,706.32	580,814.42	476,720.12	104,094.30	0.00	0.00	104,094.30
302	Materiale consumabile	117,631.87	0.00	0.00	262,244.97	274,438.28	67,584.99	74,822.37	447,461.83	347,260.65	180,201.18	0.00	0.00	180,201.18
302.1	Materiale auxiliare	29,336.77	0.00	0.00	113,668.30	110,689.94	7,828.23	7,628.87	150,833.30	118,318.81	32,514.49	0.00	0.00	32,514.49
302.1.1	Materiale auxiliare APDM	0.00	0.00	0.00	113,668.30	110,689.94	7,803.03	7,603.67	150,808.10	118,293.61	32,514.49	0.00	0.00	32,514.49
302.1.2	Materiale auxiliare PR Dezv Port Isaccea smis 129406	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	25.20	25.20	25.20	25.20	0.00	0.00	0.00	0.00
302.2	Combustibili	80,237.25	0.00	0.00	74,939.20	88,711.57	2,183.60	9,542.67	157,360.05	98,254.24	59,105.81	0.00	0.00	59,105.81
302.4	Piese de schimb	6,657.59	0.00	0.00	16,502.18	16,502.18	7,623.57	7,623.57	30,783.34	24,125.75	6,657.59	0.00	0.00	6,657.59
302.4.1	Piese de schimb APDM	0.00	0.00	0.00	16,502.18	16,502.18	6,797.17	6,797.17	29,956.94	23,299.35	6,657.59	0.00	0.00	6,657.59
302.4.2	Piese de schimb PR.Dezv Port Isaccea mi 129406	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	592.40	592.40	592.40	592.40	0.00	0.00	0.00	0.00
302.4.5	Piese schimb PR DANA 32 smis 131354	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	234.00	234.00	234.00	234.00	0.00	0.00	0.00	0.00
302.8	Alte materiale consumabile	1,400.26	0.00	0.00	57,135.29	56,534.59	49,949.59	50,027.26	108,485.14	106,561.85	1,923.29	0.00	0.00	1,923.29

3028.1	Alte materiale consumabile APDM	0.00	0.00	57,135.29	56,534.59	13,503.59	72,039.14	71,136.87	902.27	0.00
3028.2	Alte mat consumabi PR.Dezv Port Jaccsea mii 129406	0.00	0.00	0.00	0.00	23,629.14	23,629.14	23,629.14	0.00	0.00
3028.3	Alte mat cons PR.Dezv Port TL smis 131430	0.00	0.00	51,828.70	51,758.85	1,259.34	1,259.34	1,259.34	0.00	0.00
3028.5	Alte mat cons PR Dana 32 smis 131354	0.00	0.00	0.00	0.00	11,557.52	11,557.52	10,536.50	1,021.02	0.00
303	Materiale de natura obiectelor de inventar	2,230.15	0.00	104,421.26	99,575.52	26,701.18	133,352.59	129,459.47	3,893.12	0.00
303.1	Materiale de natura obiectelor de inventar APDM	0.00	0.00	104,421.26	99,575.52	16,569.41	123,220.82	119,327.70	3,893.12	0.00
303.2	Ob. inventar Dezv. Port Isaccea smis 129406	0.00	0.00	0.00	0.00	7,596.53	7,596.53	7,596.53	0.00	0.00
303.3	Ob de inventar PR Dezv Port TL smis 131430	0.00	0.00	71,440.99	67,058.21	2,050.00	2,050.00	2,050.00	0.00	0.00
303.4	Mat de natura ob de inv PMG II smis 120940	0.00	0.00	0.00	0.00	90.00	90.00	90.00	0.00	0.00
303.5	Ob inventar PR Dana 32 smis 131354	0.00	0.00	0.00	0.00	395.24	395.24	395.24	0.00	0.00
32	Mat.de natura obiectelor de inventar	0.00	0.00	1,670.00	1,580.00	0.00	1,670.00	1,670.00	0.00	0.00
322	Mat consum in curs de aprovizionare	0.00	0.00	1,670.00	1,580.00	0.00	1,670.00	1,670.00	0.00	0.00
4	Conturi de terti	2,357,778.34	105,185,979.39	62,031,974.25	60,044,341.92	17,654,893.41	82,044,646.00	183,098,608.94	5,619,928.17	106,673,891.11
40	Furnizori si conturi asimilate	0.00	394,687.52	5,837,499.93	6,018,926.28	7,915,920.72	4,385,237.20	13,753,420.65	3,446,839.97	492,270.32
401	Furnizori	0.00	106,339.44	4,875,774.63	5,214,707.37	777,819.60	512,783.86	5,653,594.23	5,833,830.67	180,236.44
404	Furnizori de imobilizari	0.00	152,166.17	935,633.18	794,653.01	3,686,321.18	3,846,079.13	4,621,954.36	4,792,898.31	170,943.95
408	Furnizori-facturi nesosite	0.00	136,181.91	0.00	-16,526.22	0.00	21,434.24	0.00	0.00	141,089.93
409	Furnizori - debitori	0.00	0.00	26,092.12	26,092.12	4,939.97	4,939.97	31,032.09	3,446,839.97	0.00
4092	Furnizori - debitori-ptr prestari de servicii si executari de lucrari	0.00	0.00	26,092.12	26,092.12	4,939.97	4,939.97	31,032.09	10.00	0.00
4093	AVANSURI PT INVESTITII	0.00	0.00	0.00	0.00	3,446,829.97	3,446,829.97	0.00	3,446,829.97	0.00
4093.3	AVANSURI PT INV. DEZV. PORT ISACCEA codsmis 129406	0.00	0.00	0.00	0.00	786,463.42	786,463.42	0.00	786,463.42	0.00
4093.4	AVANSURI PT INVESTITII DPT cod smis 131430	0.00	0.00	0.00	0.00	2,660,366.55	2,660,366.55	0.00	2,660,366.55	0.00
41	Clienti si conturi asimilate	1,968,221.43	321,893.64	18,516,053.53	18,349,206.67	1,280,952.25	1,524,289.03	21,765,227.21	20,195,389.34	259,614.40
411	Clienti	1,968,221.43	0.00	18,113,594.53	18,267,008.60	1,538,229.64	1,523,584.73	21,620,045.60	19,790,593.33	0.00
4111	Clienti	1,697,448.06	0.00	18,042,949.98	18,262,154.56	1,473,178.85	1,515,275.50	21,213,576.89	19,777,430.06	0.00
4118	Clienti incerti sau in litigiu	270,773.37	0.00	70,644.55	4,854.04	65,050.79	8,309.23	406,468.71	393,305.44	0.00
419	Clienti - creditor	0.00	321,893.64	402,459.00	82,198.07	-257,277.39	704.30	145,181.61	404,796.01	259,614.40
42	Personal si conturi asimilate	810.00	340,431.55	10,037,384.18	10,145,624.40	1,060,355.05	926,094.32	11,098,549.23	11,412,150.27	313,601.04
421	Personal - salarii datorate	0.00	223,249.00	7,296,922.00	7,409,344.00	838,150.00	696,873.00	8,135,072.00	8,329,466.00	0.00
421.1	Personal - salarii datorate	0.00	198,581.00	6,305,425.00	6,434,513.00	768,794.00	630,664.00	7,074,219.00	7,263,758.00	0.00
421.14	Personal - salarii datorate PMG	0.00	24,253.00	289,545.00	272,684.00	10,491.00	7,469.00	300,036.00	304,406.00	4,370.00
421.8	Personal - salarii asimilate (DG+CA)	0.00	415.00	701,952.00	702,147.00	58,865.00	58,740.00	760,817.00	761,302.00	485.00
423	Personal - ajutoare materiale datorate	6.00	6,181.00	181,837.00	181,384.00	10,505.00	9,869.00	192,342.00	197,434.00	5,092.00
424	Prime reprezentand participarea personalului la profit	0.00	0.00	336,995.00	336,995.00	0.00	0.00	336,995.00	0.00	0.00
425	Avansuri acordate personalului	810.00	0.00	1,797,960.00	1,798,770.00	176,234.00	176,234.00	1,975,004.00	1,975,004.00	0.00
426	Drepturi de personal nenadicate	0.00	1,235.00	0.00	48.00	0.00	0.00	1,283.00	0.00	1,283.00
427	Retineri din salarii datorate terților	0.00	16,701.00	172,758.00	171,352.00	15,295.00	188,053.00	203,648.00	0.00	15,595.00
427.2	Retineri diverse	0.00	16,361.00	168,998.00	167,582.00	14,945.00	15,270.00	183,943.00	0.00	15,270.00
427.3	Retineri(sindicat)	0.00	340.00	3,760.00	3,770.00	350.00	325.00	4,110.00	0.00	325.00
428	Alte datorii si creante in leg. cu personalul	0.00	93,065.55	250,912.18	247,731.40	20,171.05	27,523.32	271,083.23	368,320.27	97,237.04
4281	Alte datorii in legatura cu personalul	0.00	93,065.55	244,258.18	241,077.40	20,171.05	27,523.32	264,429.23	361,666.27	97,237.04
4281.1	Alte datorii cu personalul	0.00	22,087.00	235,999.63	233,840.63	19,929.80	22,171.80	255,929.43	278,099.43	22,170.00
4281.2	Garantii gestionari	0.00	70,978.55	8,258.55	7,236.77	241.25	5,351.52	8,499.80	83,566.84	75,067.04
4282	Alte creante in legatura cu personalul	0.00	0.00	6,654.00	6,654.00	0.00	0.00	6,654.00	0.00	0.00
43	Asig. sociale, prot.sociala si conturi asimilate	0.00	188,868.00	3,067,264.00	3,100,013.00	375,609.00	285,375.00	3,442,873.00	3,574,256.00	131,383.00

431	Asigurari sociale	0.00	172.30	2,897,845.00	2,925,299.00	354,143.00	70.00	3,251,988.00	3,367,666.00	0.00	115,678.00
4313	Contrib angajatorului ptr asig sociale de sanat.	0.00	-81,990.00	223,435.00	166,207.00	14,774.00	22,556.00	238,209.00	106,773.00	131,436.00	0.00
4313.7	contr cm 0,85%	0.00	-81,990.00	223,435.00	166,207.00	14,774.00	22,556.00	238,209.00	106,773.00	131,436.00	0.00
4315	Contrib.personalului la asigurari sociale	0.00	183,416.00	1,927,531.00	1,988,150.00	244,035.00	177,335.00	2,171,566.00	2,348,901.00	0.00	177,335.00
4315.1	Contrib.personalului la asigurari sociale APDM	0.00	173,049.00	1,852,143.00	1,919,967.00	240,873.00	175,468.00	2,093,016.00	2,268,484.00	0.00	175,468.00
4315.2	Contrib.personalului la asig.soc.de sanatate	0.00	10,367.00	75,388.00	68,183.00	3,162.00	1,867.00	78,550.00	80,417.00	0.00	1,867.00
4316	Contrib.personalului la asig.soc.de sanat.APDM	0.00	71,271.00	746,879.00	770,942.00	95,334.00	69,779.00	842,213.00	911,992.00	0.00	69,779.00
4316.1	Contrib.personalului la asig.soc.de sanat.PMG I	0.00	67,123.00	716,724.00	743,669.00	94,068.00	69,033.00	810,792.00	879,825.00	0.00	69,033.00
4316.2	Contrib.personalului la asig.soc.de sanat.PMG I	0.00	4,148.00	30,155.00	27,273.00	1,266.00	746.00	31,421.00	32,167.00	0.00	746.00
436	Contrib. asiguratorie pt. munca	0.00	16,171.00	169,419.00	174,714.00	21,466.00	15,705.00	190,885.00	206,590.00	0.00	15,705.00
436.1	Contrib. asiguratorie pt. munca APDM	0.00	15,238.00	162,636.00	168,579.00	21,181.00	15,538.00	183,817.00	199,355.00	0.00	15,538.00
436.2	Contrib. asiguratorie pt. munca pr. PMG I	0.00	933.00	6,783.00	6,135.00	285.00	167.00	7,068.00	7,235.00	0.00	167.00
44	Bugetul statului, alite org. publ. si conturi asim.	302,397.25	171,991.97	5,920,183.32	6,064,863.91	5,056,400.01	4,898,066.18	11,278,980.58	11,134,922.06	260,948.03	116,889.51
441	Impozitul pe profit/venit	0.00	104,390.00	787,445.00	683,055.00	0.00	58,050.00	787,445.00	845,495.00	0.00	58,050.00
441.1	Impozitul pe profit	0.00	104,390.00	787,445.00	683,055.00	0.00	58,050.00	787,445.00	845,495.00	0.00	58,050.00
441.1.1	Impozitul pe profit	0.00	104,390.00	787,445.00	683,055.00	0.00	58,050.00	787,445.00	845,495.00	0.00	58,050.00
442	Taxa pe valoarea adaugata	0.00	6,245.48	3,711,347.34	3,787,358.26	931,637.26	845,200.34	4,642,984.60	4,638,804.08	4,180.52	0.00
442.3	TVA de plata	0.00	27,348.00	984,800.85	1,054,283.85	102,292.00	20,728.00	1,087,092.85	1,102,359.85	0.00	15,267.00
442.6	TVA deductibila	0.00	0.00	825,195.54	825,195.54	689,240.37	689,240.37	1,514,435.91	1,514,435.91	0.00	0.00
442.7	TVA colectata	0.00	0.00	1,818,795.71	1,818,795.71	132,239.67	132,239.67	1,951,035.38	1,951,035.38	0.00	0.00
442.8	TVA neexigibila	0.00	-21,102.52	82,555.24	89,083.16	7,865.22	2,992.30	90,420.46	70,972.94	19,447.52	0.00
444	Impozitul pe venituri de nat.salarilor	0.00	48,875.00	513,028.00	530,285.00	66,132.00	47,588.00	579,160.00	626,848.00	0.00	47,668.00
444.1	Impozitul pe venituri de nat.salarilor	0.00	46,180.00	493,427.00	512,558.00	65,311.00	47,202.00	558,738.00	605,940.00	0.00	47,202.00
444.1.3	Impozitul pe venituri de nat.salarilor pr. PMG	0.00	2,695.00	19,601.00	17,727.00	821.00	486.00	20,422.00	20,908.00	0.00	486.00
445	Subventii	299,624.86	0.00	546,753.87	701,114.86	3,994,354.94	3,884,174.68	4,840,733.67	4,585,289.54	255,444.13	0.00
445.1	Subventii guvernamentale	46,357.04	0.00	455,967.16	432,500.12	3,969,866.68	3,883,797.06	4,472,210.88	4,316,297.18	155,913.70	0.00
445.1.1.3	Subventii guvernamentale PMG 15%	2,257.04	0.00	40,434.11	0.00	0.00	0.00	42,691.15	0.00	42,691.15	0.00
445.1.1.4	Subv guv Studiu preferabilitate DAPHNE	44,100.00	0.00	0.00	44,100.00	0.00	0.00	44,100.00	44,100.00	0.00	0.00
445.1.1.5	Subventie guv Dezvoltare Port Isaccea smis 129406	0.00	0.00	85,785.90	85,562.90	-85,785.90	-85,562.90	0.00	0.00	0.00	0.00
445.1.1.6	Subv guv Dezv Port TL cod smis 131430	0.00	0.00	82,740.70	82,740.70	2,917,095.47	2,803,872.92	2,999,836.17	2,886,613.62	113,222.55	0.00
445.1.1.6.1	Subv guv Dezv Port TL FEDR 85 cod smis 131430	0.00	0.00	82,740.70	82,740.70	2,079,475.48	1,998,602.23	2,162,216.18	2,081,342.93	80,873.25	0.00
445.1.1.6.2	Subv guv Dezv Port TL FN 15 cod smis 131430	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	381,567.53	367,295.78	14,271.75	0.00
445.1.1.6.3	Subv guv Dezv Port TL BS-TVA cod smis 131430	0.00	0.00	0.00	0.00	381,567.53	367,295.78	456,052.46	437,974.91	18,077.55	0.00
445.1.1.7	Subv. guv. pr. PMG II cod smis 120940 Record_rutier	0.00	0.00	15,723.93	0.00	456,052.46	437,974.91	48,580.34	48,580.34	0.00	0.00
445.1.1.7.1	Subv. PR. PMG II SMIS 120940 FC	0.00	0.00	11,235.52	0.00	32,856.41	48,580.34	39,163.47	39,163.47	0.00	0.00
445.1.1.7.2	(85%) Record_rutier	0.00	0.00	1,922.71	0.00	27,927.95	39,163.47	6,851.17	6,851.17	0.00	0.00
445.1.1.7.3	(15%) Record_rutier	0.00	0.00	2,565.70	0.00	4,928.46	6,851.17	2,565.70	2,565.70	0.00	0.00
445.1.1.8	Subv.PR.PMG II SMIS 120940	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,565.70	2,565.70	0.00	0.00
445.1.1.8.1	BS TVA Record_rutier	0.00	0.00	11,186.00	0.00	70,476.30	81,662.30	81,662.30	81,662.30	0.00	0.00
445.1.1.8.2	Subv.guv.Lucr cheu Dana 32 cod smis 131354	0.00	0.00	7,990.00	0.00	59,904.85	67,894.85	67,894.85	67,894.85	0.00	0.00
445.1.1.8.1	Subv.PR Dana 32 SMIS 131354 FC (85%)	0.00	0.00	1,410.00	0.00	10,571.45	11,981.45	11,981.45	11,981.45	0.00	0.00
445.1.1.8.2	Subv. PR. Dana 32 SMIS 131354 FN (15 %)	0.00	0.00	1,786.00	0.00	1,035,244.40	1,786.00	1,786.00	1,786.00	0.00	0.00
445.1.1.8.3	Subv.PR Dana 32 SMIS 131354 BS(TVA)	0.00	0.00	0.00	0.00	1,035,244.40	1,035,244.40	1,035,244.40	1,035,244.40	0.00	0.00
445.1.1.9	Subv. guv. dezv. Port Isaccea smis 129406	0.00	0.00	0.00	0.00	761,581.05	761,581.05	761,581.05	761,581.05	0.00	0.00
445.1.1.9.1	FEDR 85% dezv. Port Isaccea smis 129406	0.00	0.00	0.00	0.00	761,581.05	761,581.05	761,581.05	761,581.05	0.00	0.00
445.1.1.9.2	FN 15% dezv. Port Isaccea smis 129406	0.00	0.00	0.00	0.00	134,396.65	134,396.65	134,396.65	134,396.65	0.00	0.00

4451.19.3	BS-TVA dezb. Port Isaceea smis 129406	0.00	0.00	0.00	139,266.70	139,266.70	66.70	139,266.70	139,266.70	0.00	0.00	0.00
4451.4	Subventii guvernamentale DAMA 31	0.00	0.00	220,096.52	220,096.52	220,096.52	0.00	220,096.52	220,096.52	0.00	0.00	0.00
4452	Imprumuturi nerambursabile cu caracter de subventii	0.00	0.00	3,621.00	3,621.00	3,621.00	0.00	3,621.00	3,621.00	0.00	0.00	0.00
4452.1	Imprumuturi neramb. cu caracter de subv-salariati	0.00	0.00	3,621.00	3,621.00	3,621.00	0.00	3,621.00	3,621.00	0.00	0.00	0.00
4458	Alte sume primite cu caracter de subventii	253,267.82	0.00	87,165.71	24,468.26	377.62	364,901.79	265,371.36	99,530.43	0.00	0.00	0.00
4458.12	Alte sume primite cu caracter de subventii 15% PLATFORMA MULTIMEDIA	32,131.57	0.00	43,018.22	1,145.40	0.00	76,295.19	0.00	76,295.19	0.00	0.00	0.00
4458.13	Alte sume primite cu caracter de subv 13% MT	63,640.24	0.00	0.00	0.00	0.00	63,640.24	63,640.24	0.00	0.00	0.00	0.00
4458.14	Alte sume primite cu caracter de subv 85% FE	157,496.01	0.00	0.00	0.00	0.00	157,496.01	157,496.01	0.00	0.00	0.00	0.00
4458.16	Alte subv PR PORT ISACEEA smis 129406	0.00	0.00	42,752.49	-42,752.49	-42,752.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4458.17	Alte subv. PR.Dezb Port TL cod smis 131430	0.00	0.00	1,105.00	10,113.11	0.00	11,218.11	1,105.00	10,113.11	0.00	0.00	0.00
4458.17.1	Alte Subv.PR. Dezb Port TL FEDR 85 cod smis 131430	0.00	0.00	1,105.00	6,991.54	-246.50	8,096.54	858.50	7,238.04	0.00	0.00	0.00
4458.17.2	Alte Subv.PR. Dezb Port TL FN 15 cod smis 131430	0.00	0.00	0.00	1,428.80	151.50	1,428.80	151.50	1,277.30	0.00	0.00	0.00
4458.17.3	Alte Subv.PR. Dezb Port TL BS-TVA cod smis 131430	0.00	0.00	0.00	1,692.77	95.00	1,692.77	95.00	1,597.77	0.00	0.00	0.00
4458.18	Alte sume primite cu caracter de subv. pr. PMG II cod smis 120940	0.00	0.00	90.00	-90.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4458.19	Alte sume primite cu caracter de subv. Lucr Dana 32 cod smis 131354	0.00	0.00	200.00	13,212.13	290.00	13,412.13	290.00	13,122.13	0.00	0.00	0.00
4458.19.1	Alte Subv. PR. Dana 32 SMIS 131354 FC (85%)	0.00	0.00	170.00	9,449.45	246.50	9,619.45	246.50	9,372.95	0.00	0.00	0.00
4458.19.2	Alte Subv. PR. Dana 32 SMIS 131354 FN (15%)	0.00	0.00	30.00	1,667.55	43.50	1,697.55	43.50	1,654.05	0.00	0.00	0.00
4458.19.3	Alte Subv. PR. Dana 32 SMIS 131354 BS (TVA)	0.00	0.00	0.00	2,095.13	0.00	2,095.13	0.00	2,095.13	0.00	0.00	0.00
4458.20	Alte subventii Pr. Isaceea smis 129406	0.00	0.00	0.00	42,752.49	42,752.49	42,752.49	42,752.49	0.00	0.00	0.00	0.00
4458.20.1	Alte Subv Dezb Port Isaceea SMIS 129406 FEDR 85%	0.00	0.00	0.00	31,180.78	31,180.78	31,180.78	31,180.78	0.00	0.00	0.00	0.00
4458.20.2	Alte Subv Dezb Port Isaceea SMIS 129406 FN 15%	0.00	0.00	0.00	5,502.49	5,502.49	5,502.49	5,502.49	0.00	0.00	0.00	0.00
4458.20.3	Alte Subv Dezb Port Isaceea SMIS 129406 BS TVA	0.00	0.00	0.00	6,069.22	6,069.22	6,069.22	6,069.22	0.00	0.00	0.00	0.00
4458.22	Alte sume primite cu caracter de subv. pr. PMG II cod smis 120940 Racord rutier	0.00	0.00	0.00	87.62	87.62	87.62	87.62	0.00	0.00	0.00	0.00
4458.22.1	FC 85% Subv. pr. PMG II cod smis 120940 Racord rutie	0.00	0.00	0.00	74.48	74.48	74.48	74.48	0.00	0.00	0.00	0.00
4458.22.2	FN 15% Subv. pr. PMG II cod smis 120940 Racord rutie	0.00	0.00	0.00	13.14	13.14	13.14	13.14	0.00	0.00	0.00	0.00
446	Alte impozite, taxe si varsaminte asimilate	2,772.39	0.00	235,380.84	53,125.03	51,801.65	291,278.26	289,954.88	1,323.38	0.00	0.00	0.00
446.2	Impozite pe cladiri	0.00	0.00	97,666.84	8,927.16	8,927.16	106,594.00	106,594.00	0.00	0.00	0.00	0.00
446.4	Taxe si impozite auto +naval	0.00	0.00	18,777.70	1,649.30	1,649.30	20,427.00	20,427.00	0.00	0.00	0.00	0.00
446.5	Alte impozite si taxe datorate	0.00	0.00	9,231.79	982.96	982.96	10,214.75	10,214.75	0.00	0.00	0.00	0.00
446.6	Redeventa concesionare domeniul public	2,772.39	0.00	109,704.51	112,476.90	40,242.23	154,042.51	152,719.13	1,323.38	0.00	0.00	0.00
447	Fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate	0.00	0.00	126,228.27	124,897.56	11,150.78	137,379.05	148,530.56	0.00	0.00	0.00	0.00
447.1	Fond handicapati	0.00	0.00	126,210.00	124,880.00	11,150.00	137,360.00	148,510.00	0.00	0.00	0.00	0.00
447.4	Contrib. la buget ANRSC 0,12% din venit.refurmiz.apa	0.00	1.49	18.27	0.78	1.51	19.05	20.56	0.00	0.00	1.51	1.51
45	Grup si asociati	0.00	0.00	962,297.57	962,297.57	0.00	962,297.57	962,297.57	0.00	0.00	0.00	0.00
457	Dividende de plata	0.00	0.00	962,297.57	962,297.57	0.00	962,297.57	962,297.57	0.00	0.00	0.00	0.00
457.1	Dividende de plata MT	0.00	0.00	769,836.03	769,836.03	0.00	769,836.03	769,836.03	0.00	0.00	0.00	0.00
457.2	Dividende de plata Fond propr.	0.00	0.00	192,461.54	192,461.54	0.00	192,461.54	192,461.54	0.00	0.00	0.00	0.00
46	Debitori si creditorii diversi	54,087.65	80,019.96	1,105,648.30	500.37	935.97	1,160,236.32	1,106,974.15	54,158.63	896.46	0.00	0.00
461	Debitori diversi	54,087.65	0.00	1,010,478.37	200.37	-0.01	1,064,766.39	1,010,607.76	54,158.63	0.00	0.00	0.00
462	Creditori diversi	0.00	80,019.96	95,169.93	15,410.45	935.98	95,469.93	96,366.39	0.00	0.00	0.00	896.46

47	Conturi de regularizare si asimilate	103,41	38	2,822,958.94	617,550.85	231,508.36	3,086,729.31	108,024,130.98	28,529.27	104,965,930.94
471	Cheltuieli inreg.in avans	0.00	0.00	215,788.21	214,102.20	14,156.83	19,375.58	233,477.78	28,529.27	0.00
471.1	Cheltuieli inregistrate in avans pt. abonamente	0.00	0.00	7,483.33	11,485.06	4,218.32	913.85	12,398.91	6,526.19	0.00
471.10	Chelt. inreg.in avans pt.roviniete	0.00	0.00	1,575.29	3,540.23	2,277.18	312.25	3,852.48	2,383.91	0.00
471.11	Chelt. inreg.in avans pt.taxe si imp. locale	0.00	0.00	131,825.00	121,108.97	0.00	11,198.03	132,307.00	0.00	0.00
471.12	Cheltuieli inregistrate in avans pt. asigurari bunuri	0.00	0.00	39,123.24	44,656.76	7,661.33	3,955.16	48,611.92	10,620.32	0.00
471.3	Alte cheltuieli inregistrate in avans	0.00	0.00	0.00	30.00	0.00	0.00	30.00	10.00	0.00
471.9	Cheltuieli inreg.in avans asig resp civil administra	0.00	0.00	35,781.35	33,281.18	0.00	2,996.29	36,277.47	8,988.85	0.00
472	Venituri inregistrate in avans-subv. primita	0.00	0.00	296,376.26	274,575.60	6,593.60	6,495.09	303,349.61	0.00	379.75
472.1	Venituri inregistrate in avans	0.00	0.00	1,083.02	1,188.37	101.86	0.00	1,558.37	0.00	373.49
472.13	Ven. inreg. in avans-subv. primita pr PMG	0.00	0.00	240,006.90	240,006.90	6,490.60	6,490.60	246,497.50	0.00	0.00
472.15	Vn. inreg. in avans-subv. primita DAPhNE	0.00	0.00	55,286.34	33,377.42	0.00	0.00	55,286.34	0.00	0.00
472.16	Vn inreg avans-subv. primita Dezv Port Isaccea	0.00	0.00	0.00	1.41	0.41	0.91	2.32	0.00	1.91
472.17	Vn inreg in avans-subv. pr Dezv Port Tlsmis 131430	0.00	0.00	0.00	1.50	0.73	0.81	2.31	0.00	1.58
472.18	Veni. inreg. in avans PR DANA 32 smis 131354	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.70	2.70	0.00	2.70
472.19	Vn. inreg. in avans-subv. primita PMG II smis 120940	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.07	0.07	0.00	0.07
473	Decontari din operatii in curs de clarificare	200.00	0.00	3,262.83	3,262.83	-200.00	0.00	3,262.83	0.00	0.00
475	Alte sume primite cu caracter de subventii pentru investitii	0.00	0.00	2,307,531.64	125,610.22	210,957.93	3,963,396.08	107,484,040.76	0.00	104,965,551.19
4751	Subventii guvernamentale pentru investitii	0.00	0.00	2,266,496.30	-4,135.76	206,841.76	3,963,396.08	106,519,812.47	0.00	104,046,474.41
4751.1	Subventii guvernamentale pentru investitii	0.00	0.00	2,168,534.20	0.48	197,139.44	0.00	67,150,562.96	0.00	64,784,889.32
4751.10	Subv guv pt inv. Dezv. Port Isaccea smis 129406	0.00	0.00	0.00	0.00	7,631.55	1,035,244.40	1,035,244.40	0.00	1,027,612.85
4751.10.1	FEDR 65%Subv guv pt inv. Dezv. Port Isaccea smis 129406	0.00	0.00	0.00	0.00	5,451.11	761,581.05	761,581.05	0.00	756,129.94
4751.10.2	FN 15%Subv guv pt inv. Dezv. Port Isaccea smis 129406	0.00	0.00	0.00	0.00	961.96	134,396.65	134,396.65	0.00	133,434.69
4751.10.3	BS-TVA Subv guv pt inv. Dezv. Port Isaccea smis 129406	0.00	0.00	0.00	0.00	1,218.48	139,266.70	139,266.70	0.00	138,048.22
4751.2	Subventii guvernamentale pt investitii proiect PSDG	0.00	0.00	90,321.80	0.00	8,211.07	0.00	98,532.87	0.00	476,242.43
4751.3	Subventii guv. pentru investitii PMG	0.00	0.00	34,830,964.39	-199,572.79	0.00	-6,490.60	34,624,901.00	0.00	34,624,901.00
4751.4	Subventii guv pentru investitii Logan Prestige	0.00	0.00	1,375.00	0.00	125.00	0.00	4,250.00	0.00	2,750.00
4751.6	Subv guv Dezvoltare Port Isaccea smis 129406	0.00	0.00	6,265.30	85,785.90	-6,265.30	-85,785.90	0.00	0.00	0.00
4751.7	Subventii guv Dezvoltare Port TL cod smis 131430	0.00	0.00	0.00	82,740.70	0.00	2,917,095.47	2,999,836.17	0.00	2,999,836.17
4751.7.1	Subv INV. Dezv Port TL FEDR 85 cod smis 131430	0.00	0.00	0.00	82,740.70	0.00	2,079,475.29	2,162,215.99	0.00	2,162,215.99
4751.7.2	Subv INV.Dezv Port TL FN 15 cod smis 131430	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	381,567.52	381,567.52	0.00	381,567.52
4751.7.3	Subv INV. Dezv Port TL BS-TVA cod smis 131430	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	456,052.66	456,052.66	0.00	456,052.66
4751.8	Subv. guv pt inv.Lucr Cheu Dana 32 cod smis 131354	0.00	0.00	0.00	11,186.00	0.00	70,476.30	81,662.30	0.00	81,662.30
4751.8.1	Subv. INV.PR. Dana 32 FC 85 smis 131354	0.00	0.00	0.00	7,990.00	0.00	59,904.85	67,894.85	0.00	67,894.85
4751.8.2	Subv.INV.PR. Dana 32 FN 15 smis 131354	0.00	0.00	0.00	1,410.00	0.00	10,571.45	11,981.45	0.00	11,981.45
4751.8.3	Subv.INV. Dana 32 BS-TVA smis 131354	0.00	0.00	0.00	1,786.00	0.00	0.00	1,786.00	0.00	1,786.00
4751.9	Subv. PR. PMG II cod smis 120940_Racord_rutier	0.00	0.00	0.00	15,723.93	0.00	32,856.41	48,580.34	0.00	48,580.34
4751.9.1	Subv.PR. PMG II FC 85 cod smis 120940_racord_rutier	0.00	0.00	0.00	11,235.52	0.00	27,927.95	39,163.47	0.00	39,163.47
4751.9.2	Subv.PMG II FN 15 cod smis 120940_Racord_rutier	0.00	0.00	0.00	1,922.71	0.00	4,928.46	6,851.17	0.00	6,851.17
4751.9.3	Subv. PMG II BS-TVA cod smis 120940_Racord_rutier	0.00	0.00	0.00	2,565.70	0.00	0.00	2,565.70	0.00	2,565.70

4754	Plusuri de inventar de natura imobilizantilor	83	29	41,035.34	129,746.00	4,116.17	0.00	45,151.51	964,228.29	0.00	919,076.78
48	Decontari in cadrul unitatii	0.00	0.00	13,759,841.02	13,759,841.02	1,724,199.65	1,724,199.65	15,484,040.67	15,484,040.67	0.00	0.00
481	Decontari intre unitate si subunitati	0.00	0.00	13,759,841.02	13,759,841.02	1,724,199.65	1,724,199.65	15,484,040.67	15,484,040.67	0.00	0.00
481.1	Decontari intre unitate si APDM Braila	0.00	0.00	6,335,073.02	6,335,073.02	944,658.06	944,658.06	7,279,731.08	7,279,731.08	0.00	0.00
481.2	Decontari intre unitate si APDM Tulcea	0.00	0.00	6,980,166.43	6,980,166.43	777,449.31	777,449.31	7,757,615.74	7,757,615.74	0.00	0.00
481.3	Decontari intre unitate si PSDPG, Pi Multimodala	0.00	0.00	90,701.56	90,701.56	2,092.28	2,092.28	92,793.84	92,793.84	0.00	0.00
481.4	Decontari intre unitate si subunit. DAPHNE	0.00	0.00	353,900.01	353,900.01	0.00	0.00	353,900.01	353,900.01	0.00	0.00
49	Provizioane pentru deprecierea creantelor	0.00	0.00	2,843.46	0.00	9,448.00	134,823.53	12,291.46	405,596.90	0.00	393,305.44
491	Ajustari pentru deprecierea creantelor-clienti	0.00	0.00	2,843.46	0.00	9,448.00	134,823.53	12,291.46	405,596.90	0.00	393,305.44
5	Conturi de trezorerie	0.00	0.00	36,636,727.90	32,669,321.09	7,913,792.55	7,906,885.07	83,515,230.57	40,576,206.16	42,939,024.41	0.00
51	Conturi la banci	0.00	0.00	28,957,252.37	24,994,180.30	6,788,343.16	6,777,425.90	74,704,452.54	31,771,606.20	42,932,846.34	0.00
512	Conturi curente la banci in lei	0.00	0.00	28,957,252.37	24,994,180.30	6,788,343.16	6,777,425.90	74,704,452.54	31,771,606.20	42,932,846.34	0.00
512.1	Conturi curente la BRD SA	0.00	0.00	20,880,457.92	19,684,735.70	6,230,586.36	6,095,254.25	27,786,906.86	25,779,989.95	2,006,916.91	0.00
512.1.1	Disponibil la BRD SA	0.00	0.00	5,291,228.83	5,264,214.31	1,079,727.62	607,549.35	6,431,947.65	5,871,763.66	560,183.99	0.00
512.1.10	Conturi curente la Banca Transilvania	0.00	0.00	4,737,069.97	4,102,891.57	377,851.15	882,916.37	5,154,375.05	4,985,807.94	168,567.11	0.00
512.1.15	Conturi lei -Pireus Bank	0.00	0.00	8,313,475.67	8,415,734.98	774,548.58	680,096.42	9,194,597.25	9,095,831.40	98,765.85	0.00
512.1.18	SUME IN CURS DE DECONTARE CARD	0.00	0.00	71.96	71.96	0.00	0.00	71.96	71.96	0.00	0.00
512.1.19	Disponibil BRD Card	0.00	0.00	8,000.00	7,057.18	5,000.00	7,154.14	15,640.38	14,211.32	1,429.06	0.00
512.1.23	Conturi curente la banci in lei pr. PMG	0.00	0.00	217,807.30	367,461.14	48,515.71	11,026.57	422,084.07	378,487.71	43,596.36	0.00
512.1.26	Conturi Trezorerie fd. rambursabile Daphne	0.00	0.00	76,149.69	76,149.69	0.00	0.00	76,149.69	76,149.69	0.00	0.00
512.1.27	TREZORERIE POJM 2014-2020	0.00	0.00	212,164.00	212,161.09	3,885,074.00	3,885,070.65	4,097,238.00	4,097,231.74	6.26	0.00
512.1.28	DISPONIBIL CARD BT DG	0.00	0.00	5,100.00	120.50	0.00	3.50	5,100.00	124.00	4,976.00	0.00
512.1.29	Depozit gar. MER TEER	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00
512.1.3	Disponibil la CEC(garantii materiale)	69,627.49	0.00	8,657.77	8,443.55	2,740.31	256.25	81,025.57	8,699.80	72,325.77	0.00
512.1.6	Conturi curente la TREZORERIE	19,815.39	0.00	790,635.73	789,333.08	57,128.99	21,181.00	867,580.11	810,514.08	57,066.03	0.00
512.1.7	Subventii guvernamentale pentru investitii	221,000.13	0.00	220,097.00	441,096.65	0.00	0.00	441,097.13	441,096.65	0.48	0.00
512.4	Conturi curente la banci in valuta	38,282,992.63	0.00	8,076,773.13	5,309,421.48	557,754.58	682,171.65	46,917,520.34	5,991,593.13	40,925,927.21	0.00
512.4.1	Disponibil la BRD SA	1,626,487.42	0.00	1,755,322.48	344,513.00	117,960.72	51,090.72	3,499,770.62	395,603.72	3,104,166.90	0.00
512.4.10	Conturi curente in valuta Pireus	2,119,571.76	0.00	3,730,241.39	4,007,537.96	371,817.97	487,362.45	6,221,631.12	4,494,900.41	1,726,730.71	0.00
512.4.12	Conturi curente la banci in valuta BRD PMG	33,823,600.61	0.00	757,853.41	310,497.76	0.00	77,525.62	34,581,454.02	388,023.38	34,193,430.64	0.00
512.4.13	DISPONIBIL CARD EUR DG	0.00	0.00	24.37	24.37	0.00	0.00	24.37	24.37	0.00	0.00
512.4.4	Conturi curente la Banca Transilvania in valuta	713,332.84	0.00	1,833,331.48	646,848.39	67,975.89	66,192.86	2,614,640.21	713,041.25	1,901,598.96	0.00
518	Dobinzi	1.80	0.00	21.32	23.12	2.22	0.00	25.34	23.12	2.22	0.00
5187	Dobinzi de incasat	1.80	0.00	21.32	23.12	2.22	0.00	25.34	23.12	2.22	0.00
5187.1	Dobinzi de incasat	1.80	0.00	21.32	23.12	2.22	0.00	25.34	23.12	2.22	0.00
53	Casa	5,853.11	0.00	233,389.52	230,094.78	29,254.60	32,224.38	268,497.23	262,319.16	6,178.07	0.00
531	Casa	5,853.11	0.00	233,389.52	230,094.78	29,254.60	32,224.38	268,497.23	262,319.16	6,178.07	0.00
531.1	Casa in lei	5,853.11	0.00	208,812.43	206,005.04	27,305.43	29,787.86	241,970.97	235,792.90	6,178.07	0.00
531.4	Casa in valuta	0.00	0.00	24,577.09	24,089.74	1,949.17	2,436.52	26,526.26	26,526.26	0.00	0.00
54	Acordative	0.00	0.00	101,079.56	100,039.56	14,761.87	15,801.87	115,841.43	115,841.43	0.00	0.00
542	Avansuri de trezorerie	0.00	0.00	101,079.56	100,039.56	14,761.87	15,801.87	115,841.43	115,841.43	0.00	0.00
58	Viramente interne	0.00	0.00	7,345,006.45	7,345,006.45	1,081,432.92	1,081,432.92	8,426,439.37	8,426,439.37	0.00	0.00
581	Viramente interne	0.00	0.00	7,345,006.45	7,345,006.45	1,081,432.92	1,081,432.92	8,426,439.37	8,426,439.37	0.00	0.00
6	Conturi de cheltuieli	0.00	0.00	17,222,698.64	17,222,698.84	3,507,658.51	3,507,658.51	20,730,357.35	20,730,357.35	0.00	0.00
60	Cheltuieli cu materii prime, materiale si marfuri	0.00	0.00	1,177,566.80	1,177,566.80	233,616.76	233,616.76	1,411,183.56	1,411,183.56	0.00	0.00
602	Cheltuieli cu materiale consumabile	0.00	0.00	252,948.35	252,948.35	71,207.17	71,207.17	324,155.52	324,155.52	0.00	0.00
602.1	Cheltuieli cu materialele auxiliare	0.00	0.00	100,550.38	100,550.38	7,536.87	7,536.87	108,087.25	108,087.25	0.00	0.00

6021.1	Cheltuieli cu materiale auxiliare	0.00	0.00	100,520.39	100,520.39	7,536.87	36.87	108,057.26	108,057.26	0.00	0.00
6021.10	Ch cu materiale aux PR ISACCEA smis 129406	0.00	0.00			29.99	29.99	29.99	29.99	0.00	0.00
6021.10.1	Ch cu mat aux PR ISACCEA smis 129406 FC 85%	0.00	0.00	0.00	0.00	21.42	21.42	21.42	21.42	0.00	0.00
6021.10.2	Ch cu mat. aux PR ISACCEA smis 129406 FN 15%	0.00	0.00	0.00	0.00	3.78	3.78	3.78	3.78	0.00	0.00
6021.10.3	Ch cu mat aux PR ISACCEA smis 129406 BS TVA	0.00	0.00	0.00	0.00	4.79	4.79	4.79	4.79	0.00	0.00
6021.8	Ch.mat auxiliare protect isaccea smis 129406	0.00	0.00	29.99	29.99	-29.99	-29.99	0.00	0.00	0.00	0.00
6022	Cheltuieli privind combustibilul	0.00	0.00	82,051.08	82,051.08	8,100.11	8,100.11	90,151.19	90,151.19	0.00	0.00
6022.1	Cheltuieli privind combustibilul	0.00	0.00	82,051.08	82,051.08	8,100.11	8,100.11	90,151.19	90,151.19	0.00	0.00
6024	Cheltuieli privind piesele de schimb	0.00	0.00	15,192.73	15,192.73	4,085.44	4,085.44	19,278.17	19,278.17	0.00	0.00
6024.1	Ch privind piesele de schimb	0.00	0.00	14,487.78	14,487.78	3,806.98	3,806.98	18,294.76	18,294.76	0.00	0.00
6024.2	Ch privind piesele de schimb Dezv.Port Isaccea cod smis 129406	0.00	0.00	704.95	704.95	-704.95	-704.95	0.00	0.00	0.00	0.00
6024.6	Ch cu piese de schimb PR.Dezv Port Isaccea smis 129406	0.00	0.00			704.95	704.95	704.95	704.95	0.00	0.00
6024.6.1	Ch cu piese de schimb PR.Dezv Port Isaccea smis 129406 FEDR (85%)	0.00	0.00	0.00	0.00	503.54	503.54	503.54	503.54	0.00	0.00
6024.6.2	Ch cu piese de schimb PR.Dezv Port Isaccea smis 129406 FN (15%)	0.00	0.00	0.00	0.00	88.86	88.86	88.86	88.86	0.00	0.00
6024.6.3	Ch cu piese de schimb PR.Dezv Port Isaccea smis 129406 BS (TVA)	0.00	0.00	0.00	0.00	112.55	112.55	112.55	112.55	0.00	0.00
6024.9	Ch cu piese de schimb Dana 32 smis 131354	0.00	0.00			278.46	278.46	278.46	278.46	0.00	0.00
6024.9.1	Ch cu piese de schimb Dana 32 smis 131354 FC (85%)	0.00	0.00	0.00	0.00	198.90	198.90	198.90	198.90	0.00	0.00
6024.9.2	Ch cu piese de schimb Dana 32 smis 131354 FN (15%)	0.00	0.00	0.00	0.00	35.10	35.10	35.10	35.10	0.00	0.00
6024.9.3	Ch cu piese de schimb Dana 32 smis 131354 BS (TVA)	0.00	0.00	0.00	0.00	44.46	44.46	44.46	44.46	0.00	0.00
6028	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0.00	0.00	55,154.16	55,154.16	51,484.75	51,484.75	106,638.91	106,638.91	0.00	0.00
6028.1	Cheltuieli privind alte materiale consumabile	0.00	0.00	26,565.27	26,565.27	37,917.92	37,917.92	64,483.19	64,483.19	0.00	0.00
6028.11	Chelt priv alte mat consumab Dezv. Port Isaccea cod smis 129406	0.00	0.00	28,588.89	28,588.89	-28,588.89	-28,588.89	0.00	0.00	0.00	0.00
6028.15	Ch alte mat. consumab PR Dezv Port Isaccea smis 129406	0.00	0.00			28,118.68	28,118.68	28,118.68	28,118.68	0.00	0.00
6028.15.1	Ch alte mat. consumab PR Dezv Port Isaccea smis 129406 FEDR (85%)	0.00	0.00	0.00	0.00	20,084.76	20,084.76	20,084.76	20,084.76	0.00	0.00
6028.15.2	Ch alte mat. consumab PR Dezv Port Isaccea smis 129406 FN (15%)	0.00	0.00	0.00	0.00	3,544.38	3,544.38	3,544.38	3,544.38	0.00	0.00
6028.15.3	Ch alte mat. consumab PR Dezv Port Isaccea smis 129406 BS (TVA)	0.00	0.00	0.00	0.00	4,489.54	4,489.54	4,489.54	4,489.54	0.00	0.00
6028.16	Chelt mat consumabile Pr DPT SMIS 131430	0.00	0.00			1,498.61	1,498.61	1,498.61	1,498.61	0.00	0.00
6028.16.1	Chelt mat consumabile Pr DPT SMIS 85 131430	0.00	0.00	0.00	0.00	1,070.44	1,070.44	1,070.44	1,070.44	0.00	0.00
6028.16.2	Chelt mat consumabile Pr DPT 15 SMIS 131430	0.00	0.00	0.00	0.00	188.90	188.90	188.90	188.90	0.00	0.00
6028.16.3	Chelt mat consumabile Pr DPT TVA SMIS 131430	0.00	0.00	0.00	0.00	239.27	239.27	239.27	239.27	0.00	0.00
6028.18	Ch cu alte mat consum. PR DANA 32 smis 131354	0.00	0.00			12,538.43	12,538.43	12,538.43	12,538.43	0.00	0.00
6028.18.1	Ch. mat. cons.PR DANA 32 smis 131354 FC (85%)	0.00	0.00	0.00	0.00	8,956.03	8,956.03	8,956.03	8,956.03	0.00	0.00
6028.18.2	Ch. mat cons PR DANA 32 smis 131354 FN (15%)	0.00	0.00	0.00	0.00	1,580.47	1,580.47	1,580.47	1,580.47	0.00	0.00
6028.18.3	Ch. mat cons PR DANA 32 smis 131354 BS (TVA)	0.00	0.00	0.00	0.00	2,001.93	2,001.93	2,001.93	2,001.93	0.00	0.00
603	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0.00	0.00	99,475.17	99,475.17	30,726.56	30,726.56	130,201.73	130,201.73	0.00	0.00
603.1	Cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de inventar	0.00	0.00	90,763.51	90,763.51	27,528.71	27,528.71	118,292.22	118,292.22	0.00	0.00
603.13	Ch priv ob. de inv Dezv Port Isaccea cod smis 129406	0.00	0.00	8,531.66	8,531.66	-8,531.66	-8,531.66	0.00	0.00	0.00	0.00

6232	Cheltuieli de reclama si publicitate	0.00	0.00	98,918.08	98,918.08	41,921.90	21.90	140,839.98	140,839.98	0.00	0.00
6232.1	Cheltuieli reclama si publicitate	0.00	0.00	90,107.16	90,107.16	35,745.80	35,745.80	125,852.96	125,852.96	0.00	0.00
6232.3	Ch. de reclama si publicitate PMG I	0.00	0.00	2,698.92	2,698.92	0.00	0.00	2,698.92	2,698.92	0.00	0.00
6232.4	Ch. de reclama si publ.Dezv.Port.Isaccoa cod smis 129406	0.00	0.00	4,897.00	4,897.00	-4,897.00	-4,897.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6232.5	Ch. de reclama si publ.Dezv.Port.Tulcea smis 131430	0.00	0.00	1,015.00	1,015.00	6,176.10	6,176.10	7,191.10	7,191.10	0.00	0.00
6232.5.1	Ch. de reclama si publ.Dezv.Port.TL FEDR smis 131430	0.00	0.00	1,015.00	1,015.00	4,178.50	4,178.50	5,193.50	5,193.50	0.00	0.00
6232.5.2	Ch. de reclama si publ.Dezv.Port.TL FN smis 131430	0.00	0.00	0.00	0.00	916.50	916.50	916.50	916.50	0.00	0.00
6232.5.3	Ch. de reclama si publ.Dezv.Port.TL BS-TVA smis 131430	0.00	0.00	0.00	0.00	1,081.10	1,081.10	1,081.10	1,081.10	0.00	0.00
6232.6	Ch.reclama si publ.Lucr. Cheu Dana 32 cod smis 131354	0.00	0.00	200.00	200.00	0.00	0.00	200.00	200.00	0.00	0.00
6232.6.1	Ch.reclama si publ PR Dana 32 cod smis 131354 FC 85%	0.00	0.00	170.00	170.00	0.00	0.00	170.00	170.00	0.00	0.00
6232.6.2	Ch-reclama si publ. PR Dana 32 smis 131354 FN 15%	0.00	0.00	30.00	30.00	0.00	0.00	30.00	30.00	0.00	0.00
6232.7	Ch reclama si publicitate Dezv. Port Isaccoa smis 129406	0.00	0.00	0.00	0.00	4,897.00	4,897.00	4,897.00	4,897.00	0.00	0.00
6232.7.1	FEDR 85%Ch reclama si publicitate Dezv. Port Isaccoa smis 129406	0.00	0.00	0.00	0.00	4,114.00	4,114.00	4,114.00	4,114.00	0.00	0.00
6232.7.2	FN 15%Ch reclama si publicitate Dezv. Port Isaccoa smis 129406	0.00	0.00	0.00	0.00	726.00	726.00	726.00	726.00	0.00	0.00
6232.7.3	BS-TVA Ch reclama si publicitate Dezv. Port Isaccoa smis 129406	0.00	0.00	0.00	0.00	57.00	57.00	57.00	57.00	0.00	0.00
624	Chelt. cu transp. de bunuri si de persoane	0.00	0.00	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00	1,100.00	1,100.00	0.00	0.00
624.1	Chelt. cu transp. de bunuri si de persoane	0.00	0.00	1,000.00	1,000.00	100.00	100.00	1,100.00	1,100.00	0.00	0.00
625	Cheltuieli cu deplasari, detasari si transferari	0.00	0.00	88,096.29	88,096.29	4,790.35	4,790.35	92,886.64	92,886.64	0.00	0.00
625.1	Cheltuieli cu diurna personal unitate-ded.fiscal	0.00	0.00	12,847.37	12,847.37	900.00	900.00	13,747.37	13,747.37	0.00	0.00
625.17	Cheltuieli cu diurna depl.pers unit(fimp. venit sal)	0.00	0.00	18,294.00	18,294.00	1,971.00	1,971.00	20,265.00	20,265.00	0.00	0.00
625.18	Cheltuieli cu diurna ded.fiscal(imp.venit sal,DG CA)	0.00	0.00	6,000.00	6,000.00	450.00	450.00	6,450.00	6,450.00	0.00	0.00
625.2	Cheltuieli cu diurna deductibil fiscal (DG CA)	0.00	0.00	4,166.27	4,166.27	150.00	150.00	4,316.27	4,316.27	0.00	0.00
625.20	Cheltuieli cu deplasari cazare personal unitate	0.00	0.00	12,229.36	12,229.36	230.00	230.00	12,459.36	12,459.36	0.00	0.00
625.21	Cheltuieli cu deplasari transport personal unitate	0.00	0.00	4,313.19	4,313.19	347.89	347.89	4,661.08	4,661.08	0.00	0.00
625.30	Cheltuieli cu deplasari transport CA+DG	0.00	0.00	3,754.95	3,754.95	0.00	0.00	3,754.95	3,754.95	0.00	0.00
625.34	Cheltuieli cu cazare CA+DG	0.00	0.00	10,881.38	10,881.38	230.00	230.00	11,111.38	11,111.38	0.00	0.00
625.35	Chelt. cazare neded.salariatii	0.00	0.00	5,941.17	5,941.17	0.00	0.00	5,941.17	5,941.17	0.00	0.00
625.40	Chelt.cazare neded.salariatii	0.00	0.00	5,534.33	5,534.33	82.67	82.67	5,617.00	5,617.00	0.00	0.00
625.41	Chelt. cu deplasari diurna ded. fiscal pr. DPT	0.00	0.00	0.00	0.00	106.00	106.00	106.00	106.00	0.00	0.00
625.41.1	Chelt. cu depl diurna Pr. DPT FEDR cod smis 131430	0.00	0.00	0.00	0.00	90.10	90.10	90.10	90.10	0.00	0.00
625.41.1.1	Chelt. cu depl diurna ded. Pr.DPT FEDR cod smis 131430	0.00	0.00	0.00	0.00	42.50	42.50	42.50	42.50	0.00	0.00
625.41.1.2	Chelt. cu depl diurna neded. Pr. DPT FEDR cod smis 131430	0.00	0.00	0.00	0.00	47.60	47.60	47.60	47.60	0.00	0.00
625.41.2	Chelt. cu depl diurna pr. DPT FN cod smis 131430	0.00	0.00	0.00	0.00	15.90	15.90	15.90	15.90	0.00	0.00
625.41.2.1	Chelt. cu depl diurna ded. pr. DPT FN cod smis 131430	0.00	0.00	0.00	0.00	7.50	7.50	7.50	7.50	0.00	0.00
625.41.2.2	Chelt. cu depl diurna neded. pr. DPT FN cod smis 131430	0.00	0.00	0.00	0.00	8.40	8.40	8.40	8.40	0.00	0.00
625.43	Cheltuieli cazare neded.DG+CA	0.00	0.00	4,134.27	4,134.27	322.79	322.79	4,457.06	4,457.06	0.00	0.00
626	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0.00	0.00	91,545.99	91,545.99	13,664.22	13,664.22	105,210.21	105,210.21	0.00	0.00
626.1	Cheltuieli postale si taxe de telecomunicatii	0.00	0.00	90,038.79	90,038.79	13,664.22	13,664.22	103,703.01	103,703.01	0.00	0.00

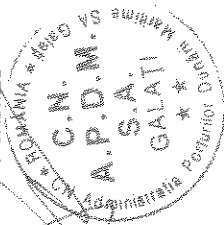
6811.13.1	Chelt.cu amortiz.PR DEZY PORT ISACCEA smis FC 85% 129406	0.00	0.00	0.00	0.00	5,451.11	5,451.11	5,451.11	0.00	0.00
6811.13.2	Chelt.cu amortiz.PR DEZY PORT ISACCEA FN 15% smis 129406	0.00	0.00	0.00	0.00	961.96	961.96	961.96	0.00	0.00
6811.13.3	Chelt.cu amortiz.PR DEZY PORT ISACCEA smis 129406, BS TVA	0.00	0.00	0.00	0.00	1,218.48	1,218.48	1,218.48	0.00	0.00
6811.9	Chelt.amortiz.mijloace fixe CODENAV	0.00	0.00	0.00	0.00	159,846.80	1,918,161.61	1,918,161.61	0.00	0.00
6812	Chelt. de exploatare privind proviziunile	0.00	0.00	0.00	0.00	1,666,482.45	1,666,482.45	1,666,482.45	0.00	0.00
6814	Chelt. de exploatare privind ajustările ptr.deprecieră activelor circulante	0.00	0.00	0.00	0.00	134,823.53	134,823.53	134,823.53	0.00	0.00
69	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0.00	0.00	0.00	0.00	58,050.00	741,105.00	741,105.00	0.00	0.00
691	Cheltuieli cu impozitul pe profit	0.00	0.00	0.00	0.00	58,050.00	741,105.00	741,105.00	0.00	0.00
7	Conturi de venituri	0.00	0.00	0.00	0.00	1,749,604.57	23,066,564.97	23,066,564.97	0.00	0.00
70	Venituri din vânzări de prod., prest.serv., mărfuri	0.00	0.00	0.00	0.00	1,374,213.04	17,431,163.17	17,431,163.17	0.00	0.00
703	Venituri din vânzarea produselor reziduale	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,784.47	15,784.47	0.00	0.00
704	Venituri din lucrări executate și servicii prestate	0.00	0.00	0.00	0.00	1,040,683.26	11,327,663.97	11,327,663.97	0.00	0.00
704.1	Venituri din exploatare domeniul public	0.00	0.00	0.00	0.00	920,176.99	9,899,856.69	9,899,856.69	0.00	0.00
704.2	Venituri din exploatare bunuri proprii	0.00	0.00	0.00	0.00	120,506.27	1,427,807.28	1,427,807.28	0.00	0.00
706	Venituri din redevențe, loc.de gestiune și chiri domenii publice	0.00	0.00	0.00	0.00	324,585.30	5,991,996.26	5,991,996.26	0.00	0.00
706.1	Venituri din redevențe, loc.de gestiune și chiri-domeniul public	0.00	0.00	0.00	0.00	272,733.04	5,372,056.73	5,372,056.73	0.00	0.00
706.2	Venituri din închirieri spații	0.00	0.00	0.00	0.00	41,395.85	481,667.99	481,667.99	0.00	0.00
706.3	Venituri din închiriere alte bunuri proprii	0.00	0.00	0.00	0.00	10,456.41	138,271.54	138,271.54	0.00	0.00
708	Venituri din activități diverse	0.00	0.00	0.00	0.00	8,944.48	95,718.47	95,718.47	0.00	0.00
708.10	Venituri din utilizare spații-parcări	0.00	0.00	0.00	0.00	1,697.84	36,928.97	36,928.97	0.00	0.00
708.4	Venituri din evaluare avizare ISPS	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15,528.60	15,528.60	0.00	0.00
708.5	Venituri din emiterie carneți muncitori portuari	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,333.42	3,333.42	0.00	0.00
708.6	Venituri din eliberări acorduri	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,072.74	7,072.74	0.00	0.00
708.7	Venituri din audit extern ISPS	0.00	0.00	0.00	0.00	7,246.64	32,609.88	32,609.88	0.00	0.00
708.9	Venituri din utilizare spații-bagaje	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	244.86	244.86	0.00	0.00
74	Venituri din subvenții de exploatare	0.00	0.00	0.00	0.00	30,958.86	361,752.47	361,752.47	0.00	0.00
741	Venituri din subvenții de exploatare prime și materiale	0.00	0.00	0.00	0.00	30,958.86	361,752.47	361,752.47	0.00	0.00
7412	Venituri din subvenții de exploatare pentru materii prime și materiale	0.00	0.00	0.00	0.00	38,035.49	55,076.25	55,076.25	0.00	0.00
7412.10	Venituri din subvenții de exploatare pentru materii prime și materiale	0.00	0.00	0.00	0.00	37,855.49	0.00	0.00	0.00	0.00
7412.11	ISACCEA cod.smis 129406	0.00	0.00	0.00	0.00	3,831.01	3,921.01	3,921.01	0.00	0.00
7412.11.1	VN din subv. de expl. pt materii prime și materiale pr. DPT.csmis.131430	0.00	0.00	0.00	0.00	2,722.94	2,812.94	2,812.94	0.00	0.00
7412.11.1.1	VN subv.expl. pt mat pr. DPT 85 cod smis 131430	0.00	0.00	0.00	0.00	496.40	496.40	496.40	0.00	0.00
7412.11.1.2	VN subv. expl. pt mat pr. DPT15 cod smis 131430	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7412.11.1.3	VN subv. expl. pt mat pr. DPT tva smis 131430	0.00	0.00	0.00	0.00	611.67	611.67	611.67	0.00	0.00
7412.12	Venituri din subv. de expl. pt mat. prime și materiale pr. PMG II cod.smis 120940	0.00	0.00	0.00	0.00	-90.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7412.13	Ven. subv. expl. pt mat. consumab+ob inv Lucr.Dana 32 cod.smis 131354	0.00	0.00	0.00	0.00	13,212.13	13,212.13	13,212.13	0.00	0.00
7412.13.1	Ven. subv. mat. cons+o b inv PR .Dana 32 smis 131354 FC.85%	0.00	0.00	0.00	0.00	9,449.45	9,449.45	9,449.45	0.00	0.00
7412.13.2	Ven. subv. mat. cons+ob inv PR .Dana 32 smis 131354 FN.15%	0.00	0.00	0.00	0.00	1,667.55	1,667.55	1,667.55	0.00	0.00
7412.13.3	Ven. subv. mat. cons+ob inv PR .Dana 32 smis 131354 BS. (TVA)	0.00	0.00	0.00	0.00	2,095.13	2,095.13	2,095.13	0.00	0.00
7412.14	Vn din subv expl mat prime si mat Pr. Isaccea smis 129406	0.00	0.00	0.00	0.00	37,855.49	37,855.49	37,855.49	0.00	0.00
7412.14.1	Vn subv expl materiale FEDR 85% Pr. Isaccea smis 129406	0.00	0.00	0.00	0.00	27,066.78	27,066.78	27,066.78	0.00	0.00

7412.14.2	Vn subv expl materiale FN 15% Pr. Isaccea smis 129406	0.00	0.00	0.00	0.00	4,776.49	76.49	4,776.49	4,776.49	0.00	0.00
7412.14.3	Vn subv expl materiale BS-TVA Pr. Isaccea smis 129406	0.00	0.00	0.00	0.00	6,012.22	6,012.22	6,012.22	6,012.22	0.00	0.00
7412.15	Vn din subv. de expl. pt mat. prime si materiale pr. PMG II smis 12094 Racord rutier	0.00	0.00	0.00	0.00	87.62	87.62	87.62	87.62	0.00	0.00
7412.15.1	FC 85% PMG II Vn din subv. de expl. pt mat. prime si materiale smis 12094 Racord rutier	0.00	0.00	0.00	0.00	74.48	74.48	74.48	74.48	0.00	0.00
7412.15.2	FN 15% PMG II Vn din subv. de expl. pt mat. prime si materiale smis 12094 Racord rutier	0.00	0.00	0.00	0.00	13.14	13.14	13.14	13.14	0.00	0.00
7414	Venituri din subventii de exploatare pentru plata personalului	0.00	276,305.00	0.00	276,305.00	7,469.00	7,469.00	283,774.00	283,774.00	0.00	0.00
7414.11	Venituri din subv. de expl. pt plata personalului PR. PMG	0.00	272,684.00	0.00	272,684.00	7,469.00	7,469.00	280,153.00	280,153.00	0.00	0.00
7414.13	Venituri din subvi de expl pentru plata personalului	0.00	3,621.00	0.00	3,621.00	0.00	0.00	3,621.00	3,621.00	0.00	0.00
7415	Venituri din subventii de exploatare pentru asigurari si protectie sociala	0.00	6,135.00	0.00	6,135.00	167.00	167.00	6,302.00	6,302.00	0.00	0.00
7415.11	Vn din subv. de expl. pt asigurari si protectie sociala PR. PMG	0.00	6,135.00	0.00	6,135.00	167.00	167.00	6,302.00	6,302.00	0.00	0.00
7416	Venituri din subventii de exploatare pentru alte cheltuieli de exploatare	0.00	10,318.12	0.00	10,318.12	6,282.10	6,282.10	16,600.22	16,600.22	0.00	0.00
7416.12	Venituri din subv. de expl. pt. alte chelt de expl PI Multimodala	0.00	4,206.12	0.00	4,206.12	0.00	0.00	4,206.12	4,206.12	0.00	0.00
7416.14	Venit din subv de expl. pt alte chelt expl PR PORT ISACCEA cod smis 129406	0.00	4,897.00	0.00	4,897.00	-4,897.00	-4,897.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7416.15	Ven. din subv. de expl. pt alte chelt de expl. Dezv Port TL smis 131430	0.00	1,015.00	0.00	1,015.00	6,282.10	6,282.10	7,297.10	7,297.10	0.00	0.00
7416.15.1	Ven. subv. expl. Dezv Port TL smis 131430 85	0.00	1,015.00	0.00	1,015.00	4,268.60	4,268.60	5,283.60	5,283.60	0.00	0.00
7416.15.2	Ven. subv. expl. Dezv Port TL smis 131430 15	0.00	0.00	0.00	0.00	932.40	932.40	932.40	932.40	0.00	0.00
7416.15.3	Ven. subv. expl. Dezv Port TL smis 131430 BAS-TVA	0.00	0.00	0.00	0.00	1,081.10	1,081.10	1,081.10	1,081.10	0.00	0.00
7416.16	Ven. din subv de expl. pt alte ch. de expl. Lucr Cheu Dana 32 cod smis 131354	0.00	200.00	0.00	200.00	0.00	0.00	200.00	200.00	0.00	0.00
7416.16.1	Ven. din subv de expl. pt alte ch. de expl. Dana 32 cod smis 131354 FC 855	0.00	170.00	0.00	170.00	0.00	0.00	170.00	170.00	0.00	0.00
7416.16.2	Ven. din subv de expl. pt alte ch. de expl. Dana 32 cod smis 131354 FN 15	0.00	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	30.00	30.00	0.00	0.00
7416.17	Vn subv expl alte ch de exploatare Pr. Isaccea smis 129406	0.00	0.00	0.00	0.00	4,897.00	4,897.00	4,897.00	4,897.00	0.00	0.00
7416.17.1	FEDR 85% Vn subv expl alte ch expl Pr. Isaccea smis 129406	0.00	0.00	0.00	0.00	4,114.00	4,114.00	4,114.00	4,114.00	0.00	0.00
7416.17.2	FN 15% Vn subv expl alte ch de expl Pr. Isaccea smis 129406	0.00	0.00	0.00	0.00	726.00	726.00	726.00	726.00	0.00	0.00
7416.17.3	BS-TVA Vn subv expl alte ch de expl Pr. Isaccea smis 129406	0.00	0.00	0.00	0.00	57.00	57.00	57.00	57.00	0.00	0.00
75	Alte venituri din exploatare	0.00	3,604,157.28	0.00	3,604,157.28	254,641.59	254,641.59	3,858,798.87	3,858,798.87	0.00	0.00
758	Alte venituri din exploatare	0.00	3,604,157.28	0.00	3,604,157.28	254,641.59	254,641.59	3,858,798.87	3,858,798.87	0.00	0.00
7581	Venituri din despagubiri, amenzi si penalitati	0.00	17,090.90	0.00	17,090.90	2,129.48	2,129.48	19,220.38	19,220.38	0.00	0.00
7584	Venituri din subventii ptr investitii	0.00	2,266,495.82	0.00	2,266,495.82	206,841.76	206,841.76	2,473,337.58	2,473,337.58	0.00	0.00
7584.1	Vn din subv ptr invest APDM	0.00	2,266,495.82	0.00	2,266,495.82	199,210.21	199,210.21	2,465,706.03	2,465,706.03	0.00	0.00
7584.3	PR Isaccea smis 129406 Vn din subv ptr invest	0.00	0.00	0.00	0.00	7,631.55	7,631.55	7,631.55	7,631.55	0.00	0.00
7584.3.1	FEDR 85% PR Isaccea smis 129406 Vn din subv ptr invest	0.00	0.00	0.00	0.00	5,451.11	5,451.11	5,451.11	5,451.11	0.00	0.00
7584.3.2	FN 15% PR Isaccea smis 129406 Vn din subv ptr invest	0.00	0.00	0.00	0.00	961.96	961.96	961.96	961.96	0.00	0.00
7584.3.3	BS TVA PR Isaccea smis 129406 Vn din subv ptr invest	0.00	0.00	0.00	0.00	1,218.48	1,218.48	1,218.48	1,218.48	0.00	0.00
7585	Alte venituri din exploatare-plusuri de inventar	0.00	41,035.34	0.00	41,035.34	10,716.17	10,716.17	51,751.51	51,751.51	0.00	0.00
7588	Alte venituri din exploatare	0.00	1,279,535.22	0.00	1,279,535.22	34,954.18	34,954.18	1,314,489.40	1,314,489.40	0.00	0.00
7588.2	Alte venituri din exploatare	0.00	279,535.22	0.00	279,535.22	34,954.18	34,954.18	314,489.40	314,489.40	0.00	0.00
7588.5	Alte ven. din expl Garantie exec Mer Terre	0.00	1,000,000.00	0.00	1,000,000.00	0.00	0.00	1,000,000.00	1,000,000.00	0.00	0.00

76	Venituri financiare	0.00	0.00	931,370.92	931,370.92	8,329.81	329.81	939,700.73	939,700.73	0.00	0.00
765	Venituri din diferente de curs valutar	0.00	0.00	878,307.91	878,307.91	357.53	357.53	878,665.44	878,665.44	0.00	0.00
7651	Diferente favorabile de curs valutar legate de elem.monetare exportate in valuta	0.00	0.00	878,307.91	878,307.91	357.53	357.53	878,665.44	878,665.44	0.00	0.00
766	Venituri din dobinzi	0.00	0.00	188.95	188.95	28.50	28.50	217.45	217.45	0.00	0.00
766.1	Venituri din dobinzi	0.00	0.00	188.95	188.95	28.50	28.50	217.45	217.45	0.00	0.00
767	Venituri din sconturi acordate	0.00	0.00	52,874.06	52,874.06	7,943.78	7,943.78	60,817.84	60,817.84	0.00	0.00
767.1	Venituri din sconturi acordate	0.00	0.00	52,874.06	52,874.06	7,943.78	7,943.78	60,817.84	60,817.84	0.00	0.00
78	Venituri din provizioane	0.00	0.00	393,688.46	393,688.46	81,461.27	81,461.27	475,149.73	475,149.73	0.00	0.00
781	Venituri din provizioane si ajustari pentru deprecierea privind activitatea de exploatare	0.00	0.00	393,688.46	393,688.46	81,461.27	81,461.27	475,149.73	475,149.73	0.00	0.00
7812	Venituri din provizioane	0.00	0.00	377,075.00	377,075.00	68,013.28	68,013.28	445,088.28	445,088.28	0.00	0.00
7813	Venituri din ajustari pentru deprecierea imobilitatilor	0.00	0.00	13,770.00	13,770.00	3,999.99	3,999.99	17,769.99	17,769.99	0.00	0.00
7814	Venituri din ajustari pentru deprecierea activelor circulante	0.00	0.00	2,843.46	2,843.46	9,448.00	9,448.00	12,291.46	12,291.46	0.00	0.00
		137052174.5	137052174.5	165853921.5	165853921.5	35140694.21	35140694.21	338046790.2	338046790.2	145377583.5	145377583.5

DIRECTOR GENERAL

SERBAN ALEXANDRU GABRIEL



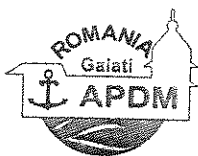
DIRECTOR ECONOMIC

COZMA SIMONA

CONTABIL SEF

SPIRIDON ADINA

C.N. ADMINISTRAȚIA PORTURILOR DUNĂRII MARITIME S.A. GALAȚI



TELEFON : 0236/460660-61-62-63
FAX : 0236/460140
E-mail : apdm@apdmgalati.ro
Web : www.romanian-ports.ro



Nr. 47/05.01.2021

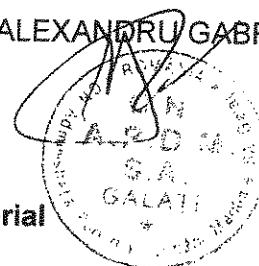
Anexa 4.3 din cadrul OSGG nr.600/2018

Director General

SERBAN ALEXANDRU GABRIEL

RAPORT

**asupra sistemului de control intern / managerial
la data de 31 decembrie 2020**



În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din OG nr. 119 / 1999 privind controlul intern și controlul financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnatul **Serban Alexandru Gabriel**, în calitate de **Director General**, declar că CN APDM SA GALATI dispune de un sistem de control intern managerial a cărui concepere și aplicare permite conducerii și, după caz, Consiliului de administrație să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice alocate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern managerial al entității, formulată în baza autoevaluării acestuia în anul 2020. Sistemul de control intern managerial cuprinde mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor vizând creșterea eficacității acestuia are la bază evaluarea riscurilor.

În acest sens, menționez următoarele:

- Comisia de Monitorizare este funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial 2020 a fost implementat;
- Procesul de management al riscurilor este organizat și monitorizat;
- Procedurile operationale elaborate în proporție de 100% din totalul activităților procedurabile inventariate sunt actualizate de câte ori intervin modificări în activitățile operationale;
- Sistemul de monitorizare a performanțelor este stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță.

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că, **la data de 31 decembrie 2020**, **sistemul de control intern managerial al CN APDM SA Galati este conform** cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

SEDIUL CENTRAL
Galați, str. Portului nr. 34
COD UNIC : 11776466
REG. COMERȚULUI : J17/905/1998

BANCA TRANSILVANIA Galați	:RO59BTRL01801202A11573XX	RON
	:RO34BTRL01804202A11573XX	EUR
BRD Galați	:RO92BRDE180SV03879201800	RON
	:RO93BRDE180SV03098331800	EUR
TREZORERIA Galați	:RO24TREZ3065069XXX002433	RON

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial, deținută în cadrul CN APDM SA Galați, precum și în rapoartele de audit intern și extern.

Prezentul raport s-a elaborat în conformitate cu Instrucțiunile privind întocmirea, aprobarea și prezentarea raportului asupra sistemului de control intern / managerial, prevăzute în anexa nr. 4 la OSGG 600/2018 pentru aprobarea Codului controlului intern managerial cuprinzând standardele de management / control intern.

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: 2710 / 31.03.2021

C.N. A.P.D.M. GALAȚI	
INTRARE Nr. 2398	Ora
IEȘIRE	
Ziua 31	Luna 03 Anul 2021

RAPORTUL AUDITORULUI INDEPENDENT

Către,

Adunarea Generală a Acționarilor

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

Raport cu privire la auditul situațiilor financiare

Opinie fără rezerve

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 2020**, 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 2020 se identifică astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 18.012.133 lei
- Profitul net al al exercitiului financiar: 2.336.208 lei

3. În opinia noastră, situațiile financiare anuale individuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare a Companiei la data de 31 decembrie 2020 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 modificarile 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 Companie, 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

Datorii contingente și provizioane

- Compania a constituit provizioane pentru litigii conform prevederilor din OMFP 1802/2014 pentru dosarele care se află pe rolul instanțelor de judecată care au ca obiect anumite contracte de execuție lucrări și litigii de muncă. Provizioanele constituite în exercițiul financiar 2020 sunt semnificative, iar din punct de vedere fiscal au fost considerate cheltuială nedeductibilă.
- Conducerea a evaluat că este posibil să fie necesară o ieșire de resurse cu influență semnificativă asupra rezultatului, având la bază stadiul dosarelor aflate pe rolul instanțelor de judecată care prezintă șanse reduse de soluționare favorabilă.
- Estimarea provizioanelor pentru înregistrarea în contabilitate implică efectuarea de raționamente profesionale semnificative de către conducere. Având în vedere mărimea provizioanelor constituite, respectiv 7,27% din cheltuielile totale ale exercițiului și incertitudinea rezultatelor finale ale litigiilor, considerăm că provizioanele pentru litigii sunt un aspect cheie de audit.

Modul în care auditul nostru a analizat aspectul cheie

a) Auditorul a utilizat o serie de proceduri pentru a prezenta riscul de recunoaștere a datoriilor contingente și a provizioanelor pentru litigiile aflate în curs de judecată

- obținerea unor informații scrise de la biroul juridic privind dosarele aflate în curs de judecată;
- studierea fiecărui dosar privind stadiul de judecată și sumele solicitate de către reclamant;
- verificarea mărimii provizionului constituit utilizând ca bază de calcul sumele regăsite în dosarul litigiului;
- determinarea rezonabilității raționamentelor profesionale efectuate de către conducere luând în considerare stadiul de judecată al dosarelor și estimările avocaților privind soluțiile finale care vor fi exprimate de judecător.
- Evaluarea gradului de adecvare a informațiilor prezentate în situațiile financiare.

b) Urmare testelor de audit realizate s-au obținut probe suficiente și adecvate pentru a concluziona că provizioanele constituite și informațiile prezentate în notele la situațiile financiare individuale cu privire la aceste provizioane sunt rezonabile.

Alte aspecte

6. Conducerea a analizat cu atenție evoluția și efectele epidemiei COVID-19 și consideră că situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2020 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 2020 pe baza unei activități continue.



2/5

Programul de activitate pentru anul 2021 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 2021, 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

7. 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 2020, 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 2020, 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

8. 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.

9. 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.

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

Responsabilitățile auditorului într-un audit al situațiilor financiare

11. 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 cumulat, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate în baza acestor situații financiare.

12. Ca parte a unui audit în conformitate cu ISA, exercitam rationamentul 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.
- Înțelegem controlul intern relevant pentru audit, în vederea proiectării de proceduri de audit adecvate circumstanțelor, dar fără a avea scopul de a exprima o opinie asupra eficacității controlului intern al Companiei.
- Evaluăm gradul de adecvare a politicilor contabile utilizate și caracterul rezonabil al estimărilor contabile și al prezentărilor aferente de informații realizate de către conducere.
- Formulăm o concluzie cu privire la gradul de adecvare a utilizării de către conducere a contabilității pe baza continuității activității și determinăm, pe baza probelor de audit obținute, dacă există o incertitudine semnificativă cu privire la evenimente sau condiții care ar putea genera îndoieli semnificative privind capacitatea Companiei de a-și continua activitatea. În cazul în care concluzionăm că există o incertitudine semnificativă, trebuie să atragem atenția în raportul auditorului asupra prezentărilor aferente din situațiile financiare sau, în cazul în care aceste prezentări sunt neadecvate, să ne modificăm opinia. Concluziile noastre se bazează pe probele de audit obținute până 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.



13. 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.

14. De asemenea, furnizam persoanelor din conducere o declarație cu privire la conformitatea noastră cu cerințele etice privind independența și le comunicăm toate relațiile și alte aspecte care pot fi considerate, în mod rezonabil, ca ar putea să ne afecteze independența și, unde este cazul, măsurile de siguranță aferente.

15. Dintre aspectele pe care le-am comunicat persoanelor din conducere, stabilim acele aspecte care au avut o mai mare importanță în cadrul auditului asupra situațiilor financiare din perioada curentă și, prin urmare, reprezintă aspecte cheie de audit. Descriem aceste aspecte în raportul nostru de audit, cu excepția cazului în care legislația sau reglementările împiedică prezentarea publică a aspectului respectiv sau a cazului în care, în circumstanțe extrem de rare, considerăm ca un aspect nu ar trebui comunicat în raportul nostru deoarece se preconizează în mod rezonabil ca beneficiile interesului public să fie depășite de consecințele negative ale acestei comunicări.

Raport cu privire la alte dispoziții legale și de reglementare

16. Am fost numiți de Adunarea Generală a Acționarilor la data de 25 octombrie 2019 să audităm situațiile financiare ale C.N. Administrația Porturilor Dunării Maritime S.A. pentru exercitiul financiar încheiat la 31 Decembrie 2020. Durata totală neîntreruptă a angajamentului nostru este de 2 ani, acoperind exercițiile financiare încheiate la 31 decembrie 2019 până la 31 decembrie 2020.

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.

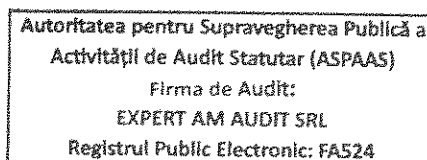
Partenerul care a condus misiunea de audit pe baza căreia s-a emis acest raport al auditorului independent este Aneta Munteanu.

Galati, 31.03.2021

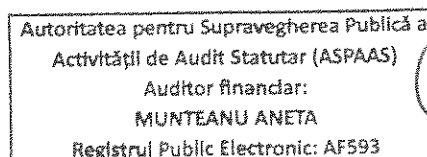
În numele
EXPERT AM AUDIT S.R.L.
Galati, Str. Plantelor nr. 7



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



Auditor financiar: ec. Aneta Munteanu
Număr de înregistrare în R.P.E.: AF 593



EXPERT AM AUDIT S.R.L.

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

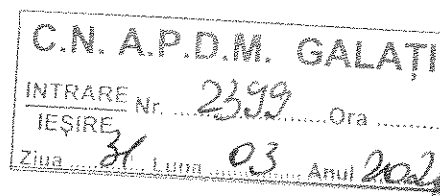
cod unic de inregistrare: 16521277

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

Capital social: 150.000 lei

e-mail: expamaudit@yahoo.com

Număr de înregistrare: 2711 / 31.03.2021



**RAPORT SUPLIMENTAR AL AUDITORULUI INDEPENDENT
CU PRIVIRE LA SITUAȚIILE FINANCIARE ÎNTOCMITE LA 31.12.2019**

Către,

Comitetul de audit al **C.N. Administratia Porturilor Dunarii Maritime S.A.**

1. Raportul suplimentar al auditorului independent cu privire la situațiile financiare încheiate la 31.12.2020 s-a întocmit în baza art. 11 din Regulamentul (UE) nr. 537/ 2014 al Parlamentului European și al Consiliului din 16 aprilie 2014 privind cerințele specifice referitoare la auditul statutar al entităților de interes public.

Firmele de audit care desfășoară audituri statutare la entitățile de interes public sunt obligate să înainteze un raport suplimentar Comitetului de Audit al entității auditate care explică rezultatele auditului statutar.

Am auditat situațiile financiare individuale ale C.N. APDM S.A. Galați care cuprind:

- Bilanțul la 31.12.2020
- Contul de profit și pierdere pentru exercițiul financiar încheiat la această dată
- Situația modificărilor capitalului propriu pentru exercițiul financiar încheiat la această dată
- Situația fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată
- Notele explicative la situațiile financiare

Situațiile financiare individuale la 31.12.2020 se prezintă astfel:

- Activ net/Total capitaluri proprii: 18.012.133 lei
- Profitul net al al exercitiului financiar: 2.336.208 lei

Auditul nostru a fost efectuat în scopul de a exprima o opinie cu privire la măsura în care situațiile financiare sunt întocmite sub toate aspectele semnificative, în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA), Regulamentul UE nr. 537/2014 al Parlamentului și al Consiliului European, Legea nr. 167/2017.

2. Opinie fără rezerve

În opinia noastră situațiile financiare anuale individuale oferă o imagine fidelă a poziției financiare a C.N. APDM S.A. Galați la 31.12.2020, precum și a performanței financiare a fluxurilor de trezorerie pentru exercițiul financiar încheiat la această dată în conformitate cu Ordinului Ministrului Finantelor Publice nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementarilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificările ulterioare, precum și în conformitate cu politicile descrise în notele la situațiile financiare.

3. Independența societății de audit și a partenerilor

Independența și obiectivitatea față de C.N. APDM S.A. s-a realizat prin respectarea standardelor de independență ale Federației Internaționale a Contabililor și ale organizațiilor naționale de reglementare.

Suntem independenți față de Companie, în conformitate cu Codul de Etică al Profesioniștilor Contabili (Codul IESBA) și cu cerințele de etică profesională care sunt relevante pentru auditul situațiilor financiare realizat la entitățile de interes public conform cu Regulamentul UE nr. 537/2014 și Legea nr. 162/2017.

În deplină cunoștință de cauză, declarăm că nu am furnizat alte servicii decât cele de audit în perioada cuprinsă între 1 ianuarie 2020 și 31 decembrie 2020.

4. Partener-cheie de audit

Am fost numiti de Adunarea Generala a Actionarilor conform Hotărârii nr. 2 / 25 octombrie 2019 sa auditam situatiile financiare ale C.N. Administrația Porturilor Dunării Maritime S.A. pentru exercitiul financiar incheiat la 31 Decembrie 2020. S-a încheiat Contractul sectorial de servicii nr. 6636/ 05.11.2019 pentru o durată neîntreruptă de 3 ani, respectiv anii 2019, 2020, 2021.

Partenerii cheie implicați în auditarea situațiilor financiare individuale la 31.12.2020 sunt următorii auditori:

- Munteanu Aneta înscrisă în Registrul Public al auditorilor financiari sub nr. 593
- Stăncioiu Carmen înscrisă în Registrul Public al auditorilor financiari sub nr. 2831

Pentru realizarea misiunii de auditare am utilizat și experți contabili și evaluatori care dețin calitatea de salariați ai societății EXPERT AM AUDIT SRL. Nu s-a folosit activitatea unor experți externi.

5. Natura, frecvența și măsura comunicării cu Comitetul de Audit

Acesta este primul raport pe care îl prezentăm Comitetului de Audit pentru a explica rezultatele auditului statutar al situațiilor financiare întocmite pentru anul 2020 și nu în alte scopuri.

Numirea noastră ca auditori s-a realizat prin Hotărârea AGA nr. 2 din 25.10.2019.

6. Sfera de aplicare și calendarul auditului

Planul de audit aferent misiunii desfășurate este prezentat în Anexa 1 la acest raport.

Am realizat proceduri suficiente de audit care să ne permită să emitem o opinie cu privire la situațiile financiare individuale.

7. Metodologia utilizată în realizarea auditului și categoriile bilanțiere verificate

Auditul statutar s-a realizat în conformitate cu Standardele Internaționale de Audit (ISA), adoptate de Camera Auditorilor Financiari din România.

S-a obținut Declarație de Conformitate semnată de conducere din care rezultă că au fost îndeplinite responsabilitățile referitoare la întocmirea situațiilor financiare, că ne-au fost puse la dispoziție toate documentele și informațiile solicitate.

S-a obținut scrisoare din partea Biroului juridic vizată de contabilul șef și avizată de Directorul general care conține toate litigiile aflate pe rolul instanțelor de judecată în care C.N. APDM S.A. are calitatea de reclamant sau pârât.

S-a analizat sistemul contabil, procedurile utilizate, principiile contabile folosite, estimările realizate, precum și evaluarea prezentării în ansamblu a situațiilor financiare. S-a obținut o asigurare suficientă privind faptul că situațiile financiare sunt întocmite în conformitate cu OMFP nr. 1802/ 2014.

S-a urmărit dacă notele atașate situațiilor financiare conțin politicile contabile utilizate și dacă oferă informații suficiente și adecvate referitoare la elementele bilanțiere și contul de profit și pierdere. S-a urmărit dacă au existat modificări ale politicilor contabile față de exercițiul financiar precedent.

S-a analizat activitatea compartimentului financiar de gestiune, compartimentului de audit intern, modul de organizare a controlului financiar preventiv și ne-am bazat pe rezultatele acestor compartimente.

Activitatea de auditare a situațiilor financiare a fost planificată, s-a evaluat riscul de audit luând în considerare riscurile inerente pentru întreaga activitate a CN APDM S.A.

Auditul a inclus examinarea prin sondaj și testarea probelor de audit selectate după mărimea sumelor sau importanța informațiilor din situațiile financiare raportate la 31.12.2020. Auditul a inclus evaluarea politicilor și principiilor contabile folosite și estimărilor contabile efectuate de către conducere, precum și evaluarea prezentării generale a situațiilor financiare.

Pentru obținerea probelor de audit au fost aplicate proceduri de fond analitice și teste ale detaliilor, respectiv: inspecția documentelor, interviuarea, repetarea calculelor, comparații și alte verificări ale corectitudinii calculelor.

Procedurile de audit au fost realizate cu scopul de a obține suficiente probe de audit adecvate pentru a putea ajunge la concluzii rezonabile pe care să se bazeze opinia exprimată de auditor.

În acest scop auditorul a utilizat Standardul de Audit 500 "Probe de audit".

Au fost verificate și auditate următoarele categorii bilanțiere evidențiate în contabilitate și situațiile financiare întocmite la 31.12.2020:

-lei -

Imobilizări necorporale	707.901
Imobilizări corporale	82.873.843
Imobilizări financiare	36.161
Stocuri	104.094
Creanțe	1.897.969
Casă și conturi la bănci	42.939.022
Cheltuieli în avans	28.529
Datorii (sume care trebuie plătite într-o perioadă de până la 1 an)	3.877.014

Provizioane	1.732.441
Venituri în avans	104.965.931
Capitaluri	18.012.133

Imobilizările necorporale în sumă de 707.901 lei sunt evidențiate în bilanț la cost de achiziție minus amortizarea. Nu au fost identificate imobilizări necorporale care prin natura lor prezintă o incertitudine cu privire la evaluarea acestora.

Imobilizările corporale totalizează 82.873.843 lei și sunt evidențiate în bilanț astfel:

- Construcțiile și terenurile la valoarea reevaluată minus amortizarea;
- Instalațiile tehnice și mașinile sunt prezentate la costul de achiziție minus amortizarea minus ajustările pentru depreciere.

Din totalul imobilizărilor corporale de 82.873.843 lei, imobilizările corporale în curs de execuție reprezintă 43.405.427 lei care constau în:

- Reabilitare și modernizare Dana 31 și 32 Docuri
- Dezvoltarea porturilor Brăila, Tulcea, Isaccea.
- Lucrări de infrastructură Danele 17-22, parțial Dana 40 Brăila
- Lucrări de consolidare Danele 36-37 Bazinul Nou
- Lucrări de investiții obiectiv 1 și 2 Platformă Multimodală Galați (PMGI) proiect finanțat din Programul Mecanismul pentru Interconectarea Europei (CEF-INEA), care reprezintă prima etapă din proiectul Platformă Multimodală Galați.
- Alte cheltuieli reprezentând consultanță, expertize tehnice necesare pentru imobilizările corporale în curs finanțate din diverse programe.

Imobilizările corporale au fost prezentate fidel în situațiile financiare, au fost corect amortizate, există documente care atestă proprietatea lor.

Imobilizările financiare în sumă de 36.161 lei sunt evidențiate la cost istoric, nu au fost estimate și contabilizate depreciere pentru aceste imobilizări.

Stocurile totalizează 104.094 lei și sunt evidențiate la cost de achiziție și reprezintă materiale consumabile, materiale auxiliare, combustibil, piese de schimb, materiale de natura obiectelor de inventar.

Nu au fost estimate și contabilizate ajustări pentru deprecierea acestora.

Evaluarea stocurilor s-a efectuat conform politicilor contabile ale companiei care se aplică în mod consecvent.

Creanțele evidențiate la 31.12.2020 totalizează 1.897.969 lei din care creanțele comerciale reprezintă 1.829.462 lei. Au fost constituite ajustări pentru deprecierea creanțelor la nivelul sumei de 393.305 lei pentru un număr de 15 clienți care se află în incapacitate de plată, fie datorată stării de faliment sau altor cauze.

Creanțele au fost prezentate în situațiile financiare în conformitate cu standardele contabile în vigoare.

Casa și conturi la bănci

În conturile bancare și contul Casa există disponibilități bănești care totalizează 42.939.022 lei.

S-au obținut confirmări de la bănci pentru soldurile existente la 31.12.2020 și registrul de casă din 31.12.2020 evidențiază soldul casei în lei de 6.178,07 lei.

Conturile bancare și casă reflectă corect situația trezoreriei la sfârșitul exercițiului financiar 2020.

Cheltuieli în avans în sumă de 28.529 lei reprezintă plăți efectuate în avans în anul 2020 care vor fi înregistrate pe cheltuielile anului 2021 respectiv plăți pentru roviniete, abonamente, asigurări bunuri și răspundere profesională a administratorului.

Datoriile reprezintă sume care trebuie plătite într-o perioadă de până la un an, respectiv 3.877.014 lei și care în majoritate sunt datorii curente de plată în anul 2021.

Datoriile sunt prezentate în situațiile financiare în conformitate cu legislația în vigoare și cu OMFP 1802/ 2014.

Provizioanele evidențiate la nivelul sumei de 1.732.441 lei, din care:

- lei -

Provizioane pentru litigii	1.485.311
Provizioane pentru terminarea contractelor de muncă	48.660
Alte provizioane	198.470

Veniturile în avans sunt în sumă de 104.965.931 lei, din care 104.965.551 lei reprezintă subvenții primite pentru investiții care vor fi înregistrate pe venituri pe măsura amortizării imobilizărilor corporale realizate sau achiziționate din subvențiile primite.

Capitalurile proprii la 31.12.2020 totalizează 18.012.133 lei și sunt structurate astfel:

- lei -

Capital social	1.061.840
Rezerve din reevaluare	3.923.083
Rezerve legale și Alte rezerve	8.907.370
Rezultat reportat	1.783.632
Profit exercițiu financiar 2020	2.336.208

8. Pragul cantitativ de semnificație aplicat la efectuarea auditului

Domeniul de aplicare al auditului a fost determinat în funcție de pragul de semnificație. Un audit este planificat în vederea obținerii unei asigurări rezonabile că situațiile financiare nu cuprind denaturări semnificative, datorate fraudei sau erorii. Ele sunt considerate a fi semnificative dacă se poate preconiza că acestea, individual sau cumulativ, vor influența deciziile economice ale utilizatorilor, luate pe baza situațiilor financiare.

Pragul de semnificație	174.000 lei
Cum a fost determinat	1% din Cifra de afaceri
Raționamentul pentru determinarea criteriului de referință utilizat pentru pragul de semnificație	Am ales Cifra de afaceri ca și criteriu de referință, deoarece în viziunea noastră, acest indicator este cel mai folosit de către utilizatorii situațiilor financiare pentru a evalua performanța Companiei. Profitul brut a înregistrat o variație mai mare, comparativ cu anul anterior, iar Activele brute nu sunt relevante pentru evaluarea performanței Companiei.

9. Capacitatea de continuare a activității

Conducerea a analizat cu atenție evoluția și efectele epidemiei COVID-19 și consideră că situațiile financiare pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2020 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 2020 pe baza unei activități continue.

Programul de activitate pentru anul 2021 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 2021, 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.

10. Documente și informații furnizate auditorului

Conducerea Companiei a furnizat auditorului extern:

- accesul la toate informațiile considerate relevante pentru întocmirea situațiilor financiare;
- accesul nerestricționat la persoanele din cadrul entității de la care am considerat că este necesar să obținem probe de audit (responsabil cu auditul intern, responsabil cu controlul financiar de gestiune, persoane responsabile cu controlul financiar preventiv);
- registrul hotărârilor AGA și Registrul Deciziilor Consiliului de Administrație pentru perioada 1 ian 2020 până la zi;
- registrul unic de control pentru perioada 1 ian 2020 până la zi;
- scrisori de la avocați pentru litigiile în curs și valoarea sumelor la 31.12.2020;
- bugetul de venituri și cheltuieli pentru anul 2020 și previzionat an 2021;
- bugetul de investiții pentru anul auditat și previziuni pentru anul 2021;
- alte informații și documente strict necesare pentru formularea opiniei de audit.

11. Alte aspecte privind auditul

Nu s-au identificat deficiențe semnificative în situațiile financiare ale Companiei, în controlul financiar intern sau în sistemul contabil.

Nu s-au identificat neconformități cu privire la cadrul legal de raportare, nerespectarea reală sau presupusă a actelor cu putere de lege și a actelor administrative.

Galati, 31.03.2021



În numele

EXPERT AM AUDIT S.R.L.

înregistrată în Registrul public electronic cu nr 524

Auditor financiar: ec. Aneta Munteanu
înregistrat în Registrul public electronic cu nr 593

Auditor financiar: ec. Stăncioiu Carmen
înregistrat în Registrul public electronic cu nr 2831

COMPANIA NAȚIONALĂ „ADMINISTRAȚIA PORTURILOR DUNĂRII MARITIME” SA GALAȚI
J 17 / 905 / 1998
CUI: 11776466
STR. PORTULUI NR. 34
800025 GALAȚI
JUDEȚUL GALAȚI / ROMÂNIA

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE

EXTRAS DIN
HOTĂRĂREA NR. 1
DIN 16 APRILIE 2021

Consiliul de Administrație al CN APDM SA Galati, constituit în baza hotărârilor Adunarii Generale Ordinare a Acționarilor nr. 1/ 21.01.2021 și nr. 1/ 18.03.2021, s-a desfășurat în data de 16.04.2021, la CN APDM SA Galați.

După aprobarea ordinii de zi și după discutarea problemelor înscrise pe aceasta, Consiliul de Administrație al C.N. "A.P.D.M. Galați" S.A.

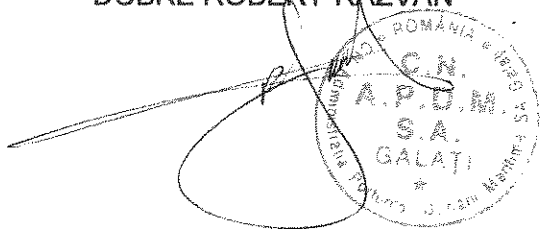
HOTĂRĂȘTE:

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 31.12.2020, depuse de Serviciul Financiar – Contabilitate cu Referatul nr. 57FC/08.04.2021 și le înaintează spre aprobare Adunării Generale a Acționarilor.

CONSILIUL DE ADMINISTRATIE
CN APDM SA GALATI

PREȘEDINTE
DOBRE ROBERT-RĂZVAN



SECRETAR
GHEORGHIU MIHAELA